

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХМОНТАЖ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 и отчету о финансовых результатах за 2024 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – «ООО "ПРОМТЕХМОНТАЖ».

1.2. Юридический адрес – 109147, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ТАГАНСКИЙ, УЛ АБЕЛЬМАНОВСКАЯ, Д. 7, ЭТАЖ/ПОМЕЩ. ПОДВАЛ/VII, КОМ./ОФИС 3/4

1.3. Дата государственной регистрации – 19.09.2013г.

<...>

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2024 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Генеральный директор	1 человек
Главный инженер	1 человек
Конструктор	1 человек
Генпланист	1 человек
Сметчик	2 человек
Главный архитектор	1 человек
Рабочий	2 человек

Инженер 1	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
нет	нет	--
...

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- В.В. Куликов с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий
- Производство электромонтажных работ
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

<...>

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: В.Г. Паталах (приказ № 1 от 30.09.2019).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведет генеральный директор

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей в 2022 году.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 23 от 31.12.2019 без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4.1. Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли эффекта перехода на ФСБУ 25/2018 ретроспективно

В отчетности за отчетный период – на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года нераспределенная прибыль содержит ретроспективные корректировки. В 2022 году согласно пункту 49 ФСБУ 25/2018 компания перешла на новые правила ретроспективно с пересчетом сравнительных показателей в отчетности.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2024 года составила 143432 тыс. руб. Из них: 0,00 тыс. руб. – убыток в виде суммы корректировки по ФСБУ 25/2018, 1008 тыс. руб. – заработанная прибыль 2024 года, которая отражена в ОФР за 2024 год по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» в графе «За 2024 год», оставшаяся сумма – корректировки по переходу на другие ФСБУ.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2023 года составила 98004 тыс. руб. Из них: 0,00 тыс. руб. – корректировка по ФСБУ 25/2018, 0,00 тыс. руб. – сумма корректировок по переходу на другие ФСБУ и 93 тыс. руб. – заработанная прибыль 2022 года.

<...>

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, а также незавершенное строительство здания котельной. Общество ретроспективно перешло на ФСБУ 6, 26/2020 в 2022 году.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2024 года в составе НМА не числятся

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2024	–

Материально-производственные запасы	25.12.2024	–
Нематериальные активы	29.12.2024	–
...

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 498107 тыс. руб.,

9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «ПРОМТЕХМОНТАЖ» не принадлежит к группе компаний.. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Бенефициаром компании является г-н Куликов В.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Москва, ш.Энтузиастов, д.11А, к.1, кв.228.; За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

<...>

12. События после отчетной даты

После 24.02.2022 были введены санкции против России. Одна из санкционных мер – отключение от системы SWIFT банка ПАО «ВТБ», который обслуживает расчетные счета в евро. Данный факт негативно и существенно повлиял на деятельность Общества в целом и на соблюдение непрерывности деятельности в будущем, о чем указано в отдельном параграфе данных текстовых пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В отчетном периоде ситуация нормализовалась. Компания полностью перешла на расчеты в рублях, контрагенты компании – российские организации.

<...>

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2025 года.

Руководитель Общества с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХМОНТАЖ» _____ Паталах В.Г.