

«ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС»  
ИНН 7722232966

В ИФНС № 28  
г. Москвы.

### ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
по ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС».

#### **Общие сведения:**

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС» зарегистрировано Московской регистрационной Палатой 19 января 2001г. (свидетельство №002.027.926).

ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС» расположено по адресу: , г. Москва, ул.Островитянова,д.9л.2.э.1 пом.V ком.1-9.

ИНН 7722232966

КПП 772801001

ОГРН 1037739490425

Расчетный счет Общества открыт в АО «ОТП БАНК» г.Москва.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений. Совместную деятельность не ведет.

#### **Основные виды деятельности:**

Общество имеет основной вид деятельности – предоставление косметических услуг парикмахерскими и салонами красоты ОКВЭД 96.02.

Производственно-финансовая деятельность осуществляется Обществом на протяжении всего периода 2025г .

ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС» предполагает в дальнейшем продолжать свою деятельность, т. е. соблюдать принцип непрерывности.

#### **Сведения о филиалах:**

Филиалов Обществом не создано.

#### **Связанные стороны**

Связанными сторонами с Обществом являются физические лица.

#### **Участники общества:**

Единственным участником Общества - физическое лицо Алибеков Саид Серажутдинов , которому принадлежат 100% уставного капитала.

Уставный капитал общества 10000 руб.

Для учета капитала применяется счет 80 «Уставный капитал».

#### **Организация бухгалтерского учета в Обществе:**

ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС» для ведения бухгалтерского и налогового учета применяет УСН с объектом налогообложения «доходы ».

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с помощью программы 1С 8.3. Бухгалтерский отчет за 2025 г подготовлен, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании утвержденной учетной политики Общества.

Для обмена электронными документами с ИФНС, ПФР И ФСС Общество заключило договор с ООО «Компания Тензор».

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:  
-объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;  
-организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;  
-стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Все производственные запасы, учитываемые на счете 10 «Материалы».

Все виды материально-производственных запасов отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков .

Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используется счет 20 «Основное производство», 26

Выручка признается в бухучете по мере поступления денежных средств от покупателей (заказчиков) и оказание услуг.

Для учета финансовых результатов применяется счет 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», 99 «Прибыли и убытки»).

За счет резкого увеличения цен на закупку косметики и уменьшения количества клиентов общество в 2025г. сработало с убытком.

**Зависимости от внешних кредиторов и инвесторов Общество не имеет.**

**Государственную помощь Общество не получало.**

**Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.**

Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской задолженности используется  
счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» , 62«Расчеты с покупателями и заказчиками» ,60"Расчеты с поставщиками и подрядчиками.

Расчеты с поставщиками и прочими кредиторами - дебиторами осуществлялись по безналичному расчету

Общество не формирует резервы по сомнительным долгам, т. к. отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

**Среднегодовая численность работающих за отчетный период:**

Численность работников в 2025 г -9 человек.

Задолженность по зарплате у Общества отсутствует.

**Отложенные налоговые активы и обязательства:**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогам и взносам отсутствует.

**Оценочные обязательства:**

Общество не формирует резервы на предстоящую оплату отпусков, в виду не существенности сумм, а также в связи с тем, что общество не относится к социально ориентированным организациям.

У организации отсутствуют существенные оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, требующие признания и отражения в бухгалтерской отчетности.

В 2025 году в ООО «ПРОДЭКСПОФАРМСЕРВИС» произошла смена генерального директора.

Ген. директор

Алибеков С.С.

