Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Профессиональные Технологии Клининга» за 2025 год.

**1. Общая информация**

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональные Технологии Клининга» |
| Юридический адрес | Российская Федерация, 105005, Москва г, Радио ул, дом № 24, корпус 2, этаж3, пом.1, оф.32. |
| Фактический адрес | Российская Федерация, 105005, Москва г, Радио ул, дом № 24, корпус 2, этаж3, пом.1, оф.32. |
| Телефон | (495) 785-23-73 |
| ИНН / КПП | 7709495451/770901001 |
| Дата государственной регистрации | 22.06.2016 г. |
| Орган, осуществивший государственную регистрацию | Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве |
| Основной государственный регистрационный номер | 1167746588657 дата внесения записи 22.06 2016 г. |
| Адрес налоговой инспекции, контролирующее предприятие | Инспекция Федеральной налоговой службы №9 по г. Москве |
| Сведения об участниках юридического лица | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Группа ВГС», доля уставного капитала-100%. ИНН 7709869065 |
| Высший орган управления | Единственный участник |
| Исполнительный орган | Генеральный директор Катальников Евгений Валерьевич |
| Идентификационный код ОКПО | 03173327 |
| Код территории по ОКТМО | 45375000 |
| Код собственности ОКФС | 16 |
| Код организационно-правовой формы ОКОПФ | 12300 |
| Виды деятельности | Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом |
| ОКВЭД | 52.21.1 (основной); 25.61; 30.20.9; 33.17; 49.10; 49.31; 81.21; 81.22; 81.29; 81.29.1; 96,01. |

Общество создано без ограничения срока его действия.

Целью Общества является извлечение прибыли.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. оплачен полностью, в течение 2025 года не изменялся и составляет 50 тыс.руб. Изменений в капитале (уставном, резервном добавочном) не было.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 0 чел., за 2024 год - 15 чел.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет в своем составе обособленные подразделения. В связи с отсутствием договоров на выполнение работ Общество закрыло 17 обособленных подразделений в 2025 году.

**2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-

ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

**3. Основные положения Учетной политики.**

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора.

3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: УПП.

3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

**4. Основные финансовые показатели деятельности организации.**

В 2025 году Общество не осуществляло деятельности в области оказания услуг для железнодорожного транспорта.

В 2024 году выручка Общества от оказания услуг по мойке и покраске вагонов составила 69 695 тыс.руб.

В 2025 году Обществом получен прочий доход в виде банковских процентов в сумме 38 тыс.руб..

В 2024 году сумма прочих доходов составила 4 586 тыс.руб, в том числе 4 527 – доходы, связанные с реализацией прочего имущества, 49 тыс.руб. – банковские проценты.

Убыток по результатам работы 2025 года составил 679 тыс.руб., по результатам 2024 года Общество получило прибыль в сумме 9 279 тыс.руб.

**Расшифровка прочих расходов:**

| **Наименование статьи** | **Сумма операции за 2025 год, тыс.руб.** | **Сумма операции за 2024 год, тыс.руб.** |
|---|---|---|
| Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг | | 4 662 |
| Расходы на содержание офиса | 205 | |
| Фонд оплаты труда | 442 | |
| Списание НДС на расходы | 10 | 10 |
| Услуги банка | 53 | 234 |
| Прочие внереализационные расходы | 3 | 9 |
| **ИТОГО:** | **713** | **4 915** |

**5. Задолженность покупателей и заказчиков.**

Задолженность покупателей и заказчиков отражаются в отчетности с учетом НДС, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и заказчиками.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 4 304 тыс. рублей, в том числе

«Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 1 000 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. составляет 11 973 тыс. рублей, в том числе

«Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 9 847 тыс. рублей.

**6. Резервы предстоящих расходов и резервы под условные факты хозяйственной деятельности**

К оценочным обязательствам относятся резерв по оплате отпусков.

Полный расчет резерва по каждому сотруднику отражается в бухгалтерской справке по состоянию на 31.12.2025 г. и составляет 17 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. резерв по оплате отпусков составил 2 тыс. руб.

Общество не создавало резервы под условные факты хозяйственной деятельности.

**7. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

**8. События после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

**9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Организация отразила оценочные обязательства по неиспользованным отпускам, сумма которых раскрыта в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

**10. Расчеты по налогу на прибыль.**

Общество отражает операции, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

**11. Непрерывность деятельности.**

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации, и что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности

Генеральный директор Е.В. Катальников

«27» февраля 2026 г.