

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПТО-ПТС» за 2025 год

Общие сведения

ООО «ПТО-ПТС» (в дальнейшем именуемое Общество) зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Реутову Московской области, как Общество.

Юридический и почтовый адрес: 142153, Московская область, г.о. Подольск, д. Слащево, дом 1, стр.1. на основании Договора аренды нежилых помещений № ПТС 59 от 01.08.2025г.

Общество зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Реутову Московской области 15.07.2003г. и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1035008256436 (свидетельство серия 50№ 006901085). Код по ОКПО 13391226.

В 2025 году в Обществе действовал Устав, утвержденный Решением единственного участника Общества Решение 2/23 от 25.09.2023 года.

Уставный капитал Организации составлял 20 000 руб., (двадцать тысяч) рублей 00 копеек принадлежит его участникам:
Архипов Александр Евгеньевич – 100%

Порядок составления бухгалтерской отчетности

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. Упрощенная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ред. 18.07.17г., Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного приказом Минфина РФ от 07.11.2025 № 159н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой форме.

Отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

В 2025 году Общество как налогоплательщик уплачивало налоги по общей системе налогообложения, в связи с чем было обязано вести бухгалтерский и налоговый учет в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации для организаций, применяющих общую систему налогообложения.

Сведения о среднесписочной численности работников – 11 человек.

Основными видами деятельности в 2025 году являлись: «Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки» (код ОКВЭД – 82.99), а также: «Торговля оптовая неспециализированная» (код ОКВЭД – 46.90).

Упрощенная бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

Раскрытие информации об учетной политике

Порядок формирования, оформления и раскрытия учетной политики для целей бухгалтерского учета Организации соответствует нормам Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», для целей налогового учета – нормам Налогового кодекса РФ.

План счетов бухгалтерского учета

В Организации разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Доходы и расходы организации:

В зависимости от характера деятельности организации доходы и расходы классифицируются на несколько групп:

доходы и расходы от обычных видов деятельности:

услуги по оказанию технического обслуживания
реализация покупаемой продукции

прочие доходы:

доход от финансовых операций
прочие доходы

прочие расходы:

расходы за банковское обслуживание
расходы при конвертации валюты

Учет затрат:

Общество затраты учитывало на сч. 44 «Расходы на продажу»:

- Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность,
- Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность.

Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 123 806 тыс. руб.:
которая состоит из задолженности поставщиков, покупателей, расчетов по налогам и расчетов с разными дебиторами и кредиторами.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 96 412 тыс. руб.:
которая состоит из задолженности поставщиков, покупателей, расчетов по налогам и расчетов с разными дебиторами и кредиторами.

Руководитель

(подпись)

Сурков Дмитрий Викторович

(расшифровка подписи)

16 февраля
2026 года.

