

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПМК-Интер» зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве 04.05.2005 года серия 77 № 006812558. ОГРН 1057746834243, зарегистрировано МИ МНС России № 46 по г. Москве, ИНН 7728547120, КПП 772501001, юридический адрес : 115114, г. Москва, ул. Кочевнический Вражек, д.3А. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Уставный капитал организации: 50000 (пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

3. Количество учредителей: одно физическое лицо – Бычкова С.В.

4. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД: 68.20.

5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.

6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

7. ООО «ПМК-Интер» применяет систему налогообложения «Доходы» (Уведомление о применении УСН от 25.05.2005 года № 2714). Доходы определяются кассовым методом: в день поступления средств на расчётный счёт

8. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПМК-Интер» утверждена приказом генерального директора №4 от 28.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи услуг по аренде определяется по отгрузке.

9. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

10. Информация об учредителях:

Бычкова С.В. — учредитель, 100% доли собственности в УК, является генеральным директором.

11. Основные показатели деятельности организации по отчету о финансовых результатах:

11.1.В отчетном году выручка составила 7 105 272,23 рублей, в том числе:

- по основному виду деятельности «аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» — 7 105 272,23 рублей (100%).
- по прочим видам деятельности — 0,00 рублей.

11.2. Расходы по обычным видам деятельности составили 6 975 791,88 рублей, в том числе:

Себестоимость продаж (Счет 20) - 5 307 371,80 рублей, в том числе:

- коммунальные услуги (плата за электроэнергию, водоснабжение, теплоэнергию, услуги связи, вывоз ТКО)— 5 086 311,51 рублей;
- аренда помещения — 98.400 рублей;

- амортизация ОС — 35 730,12 рублей
- прочие расходы (лицензия 1С, канцтовары, услуги ЭДО СБИС)— 86 930,17 рублей.

Управленческие расходы (Счет 26) 1 668 420,08 рублей, в том числе:

- фонд оплаты труда — 1204693,84 рублей
- налоги всего (страховые взносы, земельный налог, подоходный налог, взносы на обязательное страхование от несчастных случаев)— 463 726,24 рублей

12. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

12.1. Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет-366 890,81 рублей, в том числе:

по условиям договоров – 239 546,81 рублей,

налоги за 2025 год -- 127 344,00 рублей.

13. Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует.

14.Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 резерв на оплату очередных отпусков работников не создавался, количество неоплаченных дней отпуска отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам не формировался

.

15 Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует (оплата за декабрь 2025 выплачена 30.12.2025). Текучесть кадров отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 2 чел. Среднемесячная зарплата — 50195,57 рублей.