

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «Ян-Пром»

1. Общие положения

1. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Ян-Пром». Сокращённое наименование ООО «Ян-Пром» (далее – Общество).
4. Юридический адрес: 456612, Челябинская область, г. Копейск, ул. Кемеровская, д.5
Фактический адрес: 456612, Челябинская область, г. Копейск, ул. Кемеровская, д.5
5. Дата государственной регистрации: 23.08.2007г.
ОГРН 1077411000908
6. Уставный фонд общества составляет 600,00 тыс. руб.
7. Учредителями Общества являются физические лица:
 - Курчина Яна Александровна, владеющая долей в размере 90% уставного капитала ООО «Ян-Пром».
 - Резвых Сергей Викторович, владеющий долей в размере 10% уставного капитала ООО «Ян-Пром».
8. Основным видом деятельности является: Хранение и складирование замороженных и охлажденных грузов (код по ОКВЭД 52.10.1).
9. В структуру Общества входит обособленное подразделение, не имеющее отдельного баланса, расположенное в г. Челябинск, Копейское шоссе, 1П.
10. Среднесписочная численность на конец 2025 г. составила 15 человек

2. Раскрытие информации об учетной политике.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием плана счетов стандартной версии бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3.
2. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные федеральными органами исполнительной власти РФ.
3. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
4. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.
5. Себестоимость оказываемых услуг определяется исходя из всех фактических затрат организации с учетом общехозяйственных, связанных с оказанием соответствующего вида услуг.

Учетная политика для целей налогового учета.

1. В целях определения доходов при расчете по налогу на УСН организация применяет кассовый метод начисления.
2. Книга учета доходов и расходов ведется автоматизировано с использованием типовой версии программы 1С:Предприятие 8.3.
3. Записи в книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции.

3. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г.

3.1 Финансовые вложения (строка 1170 Баланса)

Наименование	тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Финансовые вложения	99416,00	100216,00

Общество предоставило процентные займы:

Контрагенты	тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
ООО "Продсервис Фиш"	95816,00	96616,00
ООО "ПРОДСЕРВИС"	3 600,00	3600,00
Итого	99416,00	100216,00

Выданные займы имеют срок возврата - «до момента востребования».

Общество оставляет за собой право предъявить требование о возврате выданных займов и получить денежные средства в течение тридцати дней со дня предъявления требования об этом, в периоде, не превышающем 12 месяцев после отчётной даты.

3.2 Денежные средства (строка 1250 Баланса)

Наименование	тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Касса организации	4,00	4,00
Расчетные счета	6653,00	76,00
Итого	6657,00	80,00

Расчетные счета открыты в:

- Челябинском отделении №8597 ПАО «Сбербанк»
- ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"

3.3 Дебиторская задолженность (строка 1240 Баланса)

Наименование	тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Покупатели и заказчики	820,00	2133,00
Поставщики	0,00	749,00
Расчеты по налогам, сборам и взносам	42,00	0
Проценты начисленные	7504,00	7404,00
Всего	8366,00	10286,00

3.4 Капитал (строка 1300 Баланса)

Уставный капитал зарегистрирован в размере 600.00 тыс.руб. Оплачен полностью.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток (строка 1370 Баланса)

Нераспределённая прибыль составила за 2025 год 112 468,00 тыс. руб., за 2024 год 119 984,00 тыс.

руб.

В 2024 году распределение прибыли не осуществлялось.

В 2025 году распределение прибыли не осуществлялось.

3.5 Заемные средства (строка 1510 Баланса)

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Краткосрочные заёмные средства	0,00	12068,00

На конец 2024 года в бухгалтерском учёте числились следующие суммы задолженности по краткосрочным договорам займа:

тыс. руб.

Наименование	2024 год	Срок возврата
ООО «Пром-Холод»	12068,00	До востребования
Итого	12068,00	

В 2025 г. задолженность по краткосрочным договорам займа была погашена. Проценты в размере 28742,88 уплачены.

3.6 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9,00	603,00
Задолженность перед персоналом	385,00	759,00
Задолженность по налогам и сборам	961,00	672,00
Расчеты с прочими кредиторами	16,00	10,00
Всего	1371,00	2044,00

4. Раскрытие информации Отчета о финансовых результатах за 2025г.

4.1 Выручка (за минусом налога на добавленную стоимость) (строка 2110)

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Выручка	43748,00	28202,00

Раскрытие информации о крупных покупателях (заказчиках) в 2025г.

тыс. руб.

Наименование покупателя (заказчика)	общая величина выручки от продаж (тыс.руб.)	Наименование услуг
Юдичев Владимир Владиславович	18 000,00	Продажа товара
ОАО "Хлебпром"	12 779,00	Погрузо-разгрузочные работы
ИП Чинькова Ю.В	8 969,00	Ответхранение, Погрузо-разгрузочные работы
ООО "Равис"	2 605,00	Ответхранение, Погрузо-разгрузочные работы
ООО ТК "Партнер"	466,00	Ответхранение, Погрузо-разгрузочные работы
ООО "АИСБЕРГ ФУД"	403,00	Ответхранение, Погрузо-разгрузочные работы
ООО "Продсервис Фиш"	316,00	Погрузо-разгрузочные работы

В 2025г. предприятие осуществило продажу Квартиры 154,4 м2 г.Кисловодск (17 300,00т.р.) и Нежилого помещения (Парковка) 13,2 м2 г.Кисловодск (700,00т.р.).

4.2 Себестоимость услуг (строка 2120)

тыс. руб.

Состав расходов	2025 год	2024 год
Сырье и материалы	17007,00	8081,00
Отчисления на социальные нужды	3464,00	2278,00
Зарплата	15965,00	10952,00
Аренда помещений	3324,00	3167,00
Аренда погрузчиков	2069,00	2160,00
Прочие затраты	403,00	429,00
Всего	42232,00	27067,00

4.3 Проценты к уплате (строка 2330) составили:

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты к уплате	11,00	12,00
Всего	11,00	12,00

4.4 Прочие доходы (строка 2340) сложились из следующих основных поступлений:

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты к получению	104,00	148,00
Всего	104,00	148,00

4.5 Прочие расходы (строка 2350) сложились из следующих основных расходов:

Наименование	2025 год	2024 год
Расходы на услуги банков	38,00	58,00
Всего	38,00	58,00

4.6 Результаты деятельности

В результате деятельности за 2025, 2024 год предприятие получило следующий финансовый результат:

Тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения	1571,00	1213,00
Налог УСН (строка 2410)	1352,00	828,00
Чистая прибыль (строка 2400)	219,00	385,00

5 Аренда.

Общество арендует:

- нежилое помещение (раздевалка) по договору аренды нежилых помещений № 02-18-30/АПХ от 1 апреля 2018 г. с ООО «Пром-Холод». Адрес: г. Челябинск, Копейское шоссе, д. 1-п.
- нежилое помещение (холодильная камера) по договору аренды холодильной камеры № Ю-01-17-15/АХ от 1 октября 2017 г. с ООО «Пром - Холод». Адрес: г. Челябинск, Копейское шоссе, д. 1-п.
- нежилое помещение (офис) по договору аренды нежилых помещений № 2/02 от 1 марта 2014 г. с ООО «Продсервис». Адрес: Челябинская область, г. Копейск, ул. Кемеровская, д. 5
- объекты движимого имущества (погрузчики) № 01-18-33/АП от 1 января 2018 г. с ООО «Пром-Холод».

Арендуемые объекты используются по основному виду деятельности Общества для извлечения

прибыли.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6 Итоги инвентаризации.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025г. не выявлено сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не формировался.

Признаков обесценения финансовых вложений на отчетную дату не выявлено.

7 Прочие сведения.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в 2025г. не осуществлялось.

Прекращаемой деятельности у Общества в 2025 году не было.

Государственной помощи Общество в 2025 году не получало.

Обеспечения обязательств и платежей не выдавало.

Директор ООО «Ян-Пром»



Буйнов О.И.

04.03.2026г.

