

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах по ООО «РусПромХолод» за 2025 год**

ООО «РусПромХолод» ИНН 7802539600 КПП 781601001
ОГРН 1157847308300 зарегистрировано 10.09.2015
Юридический адрес: 192102, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муницип.округ Волковское,
Самойловой ул, д.7, литера А, помещ.14-Н
ОКВЭД 46.75 - оптовая торговля химическими продуктами

Учредители: Гончаров А.С. - 50%
 Михайлов А.А. - 50%

Генеральный директор Витошкин И.А. (на основании Устава и по Протоколу №17 от
11.01.2023)

Организация имеет 10 обособленных подразделений на территории РФ.
ООО «РусПромХолод» является учредителем компании за рубежом, на территории
государства Казахстан. Владеет 100% долей ТОО «Рефпром».

ООО «РусПромХолод» имеет расчетные счета: ПАО СБЕРБАНК,
АО Райффайзенбанк

Так же открыты спецсчета в ПАО Промсвязьбанк, Ф-л банка ГПБ (АО) "Северо-Западный".

Информация о бенефициарных владельцах Общества

Бенефициарный : владелец Гончаров А.С. ИНН 781661480710 доля 50 %
 владелец Михайлов А.А. ИНН 781014830892 доля 50 %

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации
правил бухгалтерского учета и отчетности».

Среднесписочная численность организации составляет 66 человек.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых
заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная
оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и
(или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008):

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы,
составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным
нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения
(например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная).
При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой
бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8," ред. 30..

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского
учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным
приказом руководителя организации. Подписывать документы бухгалтерского учета

имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении No 4 к данному приказу.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой I ФСБУ 27.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Обособленные подразделения находятся на территории г. Москва, г. Астрахань, г. Краснодар, г. Красноярск, г. Волгоград, г. Нижний Новгород, г. Псков, г. Пермь, г. Севастополь. Они не являются самостоятельными единицами, не имеют отдельный баланс и отдельный расчетный счет. Налог на прибыль по ОП рассчитывается в долях от начисленного фонда оплаты труда. Налог на прибыль и НДС перечисляются по месту регистрации обособленного подразделения. Обособленные подразделения в г. Москва, Псков, Севастополь, Краснодар, г. Астрахань имеют ККТ для продажи товаров. Подключены к системе Эквайринг.

ООО «РусПромХолод» успешно торгует на внутреннем рынке хладонами, произведенными в Китае (90%) и хладоном R22 (10%) российского производителя АО «Галополимер». Хладоны применяются для заправки кондиционеров, заправки систем пожаротушения, заправки морозильных камер.

Организация оформила патент на Товарный знак "Rgas 22" и Товарный знак "Rholod".

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «РусПромХолод» находится на ОСНО.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному. В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Статьи бухгалтерской отчетности, составляемой за отчетный год, подтверждаются результатами инвентаризации активов и обязательств.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2025 год проводился. Бухгалтерская отчетность является открытой для пользователей - учредителей (участников), инвесторов, кредитных организаций, кредиторов, покупателей, поставщиков и др.

Организация составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность за квартал нарастающим итогом с начала отчетного года.

Недвижимое имущество на балансе организации отсутствует.

К движимому имуществу относятся: 3 ед. автопогрузчика для работы на складе, 6 ед. грузовых автомобилей для перемещения товаров между ОП и для доставки клиентам.

Применяется линейный способ амортизации. Основные средства стоимостью до 100 тыс. руб, списываются на затраты единовременно, при принятии к учету.

Товарные запасы оцениваются в денежном выражении по себестоимости, по цене закупки. Это товары для перепродажи.

Валюта отчетности — российский руб.

Финансовые и инвестиционные вложения отсутствуют. Изменения в капитале организации за 2025 год не происходили. Переоценка имущества не производилась. Государственная помощь организации не оказывалась.

ООО «РусПромХолод» имеет полученные заемные средства от учредителей в размере: Михайлов А.А. - 31 800 тыс.руб Гончаров А.С. - 31 800 тыс. руб.

%% по займам начисляются ежемесячно, выплачиваются по запросу.

ООО «РусПромХолод» подключен к системе Сбербанк-Факторинг по договорам с покупателями АО "Тандер", ООО "Лента".

Реализация товаров осуществляется резидентам страны.

Основными покупателями являются ООО "Авангард-Стекло-Трэйд", АО "АВТОВАЗ", ООО "Ашан", ООО "Белгородский бройлер", ЗАО "Вестрыбфлот", ООО "ВодоходЪ", АО "Вюрт Северо-Запад", ООО "Газпром комплектация", ООО "Дмитрогорский мясоперерабатывающий завод", ФКП "Завод имени Я.М.Свердлова", АО "Концерн Росэнергоатом", АО "Кировская фармацевтическая фабрика", ООО "Морозко", АО МАЗ "Москвич", ООО "Огнеборец", ООО "О'КЕЙ", ООО «Лента», ООО "ПГА-Инжиниринг", ООО "НТО Пламя", ООО "ПожСоюз", ООО "Полипром", ЗАО "МЭЗ Спецавтоматика", ООО "Ставропольский бройлер", ООО "УАЗ" ООО "Ставропольский бройлер", ООО "ХимСтар", ООО "Хавейл Мотор Мануфэкчуринг Рус", АО"ЧМПЗ", ООО "Эва-Юг", АО "Эльф Филлинг" и т.п.

Вся поступающая выручка организации от основного вида деятельности — продажа хладонов и холодильного оборудования.

В состав коммерческих расходов входят следующие статьи: аренда помещений, транспортные расходы, командировочные, заработная плата и отчисления в фонды, услуги связи и почтовые услуги.

Состав прочих доходов и расходов включает в себя: курсовые разницы, услуги банка, %% по займам, резервы по сомнительным долгам.

Организация использует типовые унифицированные формы документов УПД, ТТН. Для отправления и получения документов используется система ЭДО Диадок.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2024 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2024 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор Витошкин И.А.

(05.02.2026)

