

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ПромСервис» (ООО «ПромСервис»)
ИНН 7733873954 , КПП 771701001, ОГРН 1147746267712
Адрес: 129164, Москва г, Маломосковская ул, дом № 21, корпус 2, кв.101

1. Общие сведения

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.

Руководство Обществом осуществляет Генеральный директор Ярошук Михаил Петрович.

Уставный капитал: 50 000 (пятьдесят тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 31.12.2024 №1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

2. Анализ финансовых результатов (Форма №2)

В 2025 году выручка от реализации отсутствовала. Чистый убыток составил 36 тыс. руб. и сформирован преимущественно за счет управленческих и коммерческих расходов (28 тыс. руб.), необходимых для поддержания правоспособности юридического лица, а также прочих расходов (8 тыс. руб.).

3. Пояснения к показателям актива (строка 1240)

По состоянию на 31.12.2025 сумма финансовых и других оборотных активов составляет 3 384 тыс. руб. Данный показатель включает в себя:

- Дебиторская задолженность ПАО «Пробизнесбанк»: Сумма 3 187 тыс. руб. заблокирована на расчетном счете в связи с отзывом лицензии у банка в 2015 году. В настоящее время ООО «ПромСервис» включено в реестр требований кредиторов. Погашение задолженности происходит частями в ходе конкурсного производства. Задолженность признается реальной к взысканию.

- Займы выданные: Остаток задолженности контрагента ООО «АУДИТ-ИНФОРМ-ПРОФИ» по договору займа от 2021 года в размере 197 тыс. руб.

4. Пояснения к показателям пассива (строки 1410,1300)

- Долгосрочные заемные средства : Сумма 3 187 тыс. руб. - задолженность перед учредителем Общества (в 2016 г. на р/с вносились денежные средства по договору займа №1 от 15.01.2016 г. учредителем Общества для исполнения обязательств перед поставщиками в условиях блокировки банковских счетов). Данное обязательство является актуальным, задолженность не является востребованной к немедленному погашению, что обеспечивает финансовую поддержку деятельности Общества.

- Капитал и резервы: Отрицательное значение капитала (42 тыс. руб.) и накопленный убыток (92 тыс. руб.) обусловлены спецификой возврата активов из ликвидируемого банка.

Генеральный директор Ярошук М. П.