

Общество с ограниченной ответственностью «Промсфера»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – **ООО «Промсфера»**

1.2. Юридический адрес: **398005, Липецкая область, г.о. Город Липецк, г Липецк, проезд Осенний, владение 1Г**

1.3. Дата государственной регистрации **09.06.2025 г.**

1.5. Численность сотрудников: **3 человека**

1.6. Уставный капитал составляет 10000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Пашенцева Марина Алексеевна с долей 50 процентов;
- Богуславская Любовь Ивановна с долей 50 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная (оптовая торговля лакокрасочными материалами);

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Пашенцева Марина Алексеевна (приказ №1 от 09.06.2025г.)

Главный бухгалтер Общества: ИП Душкина Екатерина Владимировна (договор от 18.06.2025г.).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за

2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Транспортное средство (Автомобиль LADA LARGUS), находящееся в лизинге (Права пользования активами) в размере остаточной стоимости 1 400 809, 62 руб.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Материально-производственные запасы	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Обязательства

Организация имеет краткосрочные обязательства в виде заемных средств у учредителя Пашенцевой Марины Алексеевны в размере 250 000 руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 15 684 263,94 руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 11.03.2026 года.

Директор



Пашенцева Марина Алексеевна

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible][illegible]

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 401	-	-
в том числе:			
Транспортные средства	1 401	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потреблявшие средства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переделенной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателей	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приобретенные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	1	2
Основные средства, в отношении использования которых имеются организации имущественных прав организации, - всего	3	4

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
		Фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств (1 475)	Фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 475	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 475	-	-	(1 475)	-	-	-	-		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие виды основных средств	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости			фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	12 183	(11 614)	-	-	X	X
в том числе:	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	234	(229)	-	-	-	5
Готовая продукция	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	11 949	(11 384)	-	-	-	565
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 31.12.2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

[illegible]

Краткосрочные кредиты	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	250	-	-	-	-	250
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	158	-	-	-	-	158
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	357	-	-	-	-	357
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	75	-	-	-	-	75
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	3 371	-	-	-	-	-	3 371
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам Деятельности

Наименование показателя	За 09.06.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 614	-
Затраты на оплату труда	1 256	-
Отчисления на социальные нужды	257	-
Амортизация	74	-
Прочие затраты	972	-
Итого по элементам	14 172	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам Деятельности	14 172	-