

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМТЕХРЕЗЕРВ"

ИНН 7733444063, КПП 773301001, ОГРН 1247700314751

Адрес: 125371, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Покровское-Стрешнево, ш  
Волоколамское, дом 116, помещение 439

## 1. Общая информация об организации

ООО «ПРОМТЕХРЕЗЕРВ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

### Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69 — Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

## 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Аренда

По договору аренды № ПРМТ-02-26РМ от 27.01.2026 года. 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 125371, г. Москва, Волоколамское шоссе, дом 116, помещение 439. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ			3 640,00	3 640,00		
	Кол.			7,000	7,000		
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>3 640,00</b>	<b>3 640,00</b>		
	<b>Кол.</b>			<b>7,000</b>	<b>7,000</b>		

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41	БУ			61 759 226,31	53 387 586,11	8 371 640,20	
	Кол.			133 469,944	133 259,500	210,444	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>61 759 226,31</b>	<b>53 387 586,11</b>	<b>8 371 640,20</b>	
	<b>Кол.</b>			<b>133 469,944</b>	<b>133 259,500</b>	<b>210,444</b>	

#### 6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67		2 800 000,00				2 800 000,00
ПРОМТЕХРЕЗЕРВ ООО		2 800 000,00				2 800 000,00

<b>Итого</b>	<b>2 800 000,00</b>				<b>2 800 000,00</b>	
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09				56 200 000,00		56 200 000,00
ПРОМТЕХРЕЗЕРВ ООО				56 200 000,00		56 200 000,00
<b>Итого</b>				<b>56 200 000,00</b>		<b>56 200 000,00</b>

## 7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Аладышев Сергей Иванович, доля участия — 100 процентов.

## 8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Аладышев Сергей Иванович (Решение № 1 от 09.04.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер Аладышев Сергей Иванович.

## 9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО « ПРОМТЕХРЕЗЕРВ »

Главный бухгалтер ООО « ПРОМТЕХРЕЗЕРВ »

Аладышев Сергей Иванович

Аладышев Сергей Иванович

