

Общество с ограниченной ответственностью «ПремьерТорг Групп»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПремьерТорг Групп»

ИНН: 7724841642

КПП: 772701001

ОГРН: 1127746570060

1.2. Юридический адрес: 117461, г. Москва, ул. Каховка, д. 19, корпус 1, этаж 1.

Генеральный директор: Даниелян Айрапет Гарникович.

1.3. Дата государственной регистрации: 24.07.2012 год.

1.4. Фактическая численность работников на 31.12.2025 г. составляет 3 человека.

В 2025 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов» в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

1.5. Уставный капитал составляет: 10 000 руб.

Участником Общества является Сукиасян Арман Геворкович с долей 100%.

1.6. Основным видом деятельности организации является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация относится к субъектам малого предпринимательства. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

4. Инвестиционная недвижимость

По строке 1160 «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса отражено нежилое помещение, расположенное по адресу:

г. Москва, ул. Каховка, д. 19, корпус 1.

Характеристика объекта:

площадь — 1 211,9 кв.м.

кадастровый номер — 77:06:0005013:5461

Первоначальная стоимость — 80 000 тыс. руб.

Начисленная амортизация — 14 667 тыс. руб.

Остаточная стоимость — 65 333 тыс. руб.

Объект используется для сдачи помещений в аренду.

Кроме того, на балансе организации учитываются иные основные средства первоначальной стоимостью 2 000 тыс. руб., полностью с амортизированные на отчетную дату.

Амортизация по объекту начисляется линейным способом в течение срока полезного использования.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы у организации отсутствуют.

6. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражены предоставленные займы. Сумма финансовых вложений составляет 34 312 тыс. руб.

7. Запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены запасы в сумме 592 тыс. руб., которые представлены сырьем и материалами, используемыми в хозяйственной деятельности организации.

8. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 7 355 тыс. руб.

В ее составе:

расчеты с покупателями и заказчиками — 4 606 тыс. руб.

авансы, выданные поставщикам и подрядчикам — 72 тыс. руб.

расчеты по налогам и сборам — 1 891 тыс. руб.

расчеты с прочими дебиторами — 787 тыс. руб.

Основную часть дебиторской задолженности составляет задолженность арендаторов по договорам аренды нежилых помещений.

9. Финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в сумме 5 300 тыс. руб., представленные средствами, размещенными на депозитном счете в кредитной организации.

10. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», размещены денежные средства организации на расчетных счетах:

АКБ «ФОРА-БАНК» — 514 тыс. руб.

ПАО «СБЕРБАНК» — 1 260 тыс. руб.

Итого денежных средств на конец отчетного периода: 1 774 тыс. руб.

11. Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена задолженность по долгосрочным кредитным обязательствам перед кредитной организацией в сумме 37 787 тыс. руб. Погашение задолженности осуществляется в соответствии с условиями кредитного договора.

Обязательства по кредитному договору обеспечены залогом недвижимого имущества.

12. Кредиторская задолженность

по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 3 361 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены:

расчеты с поставщиками и подрядчиками — 61 тыс. руб.

авансы, полученные от покупателей и заказчиков — 293 тыс. руб.

расчеты по налогам и сборам — 1 068 тыс. руб.

расчеты по социальному страхованию и обеспечению — 41 тыс. руб.

расчеты с прочими кредиторами — 1 899 тыс. руб.

Кредиторская задолженность носит текущий характер.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты финансовой деятельности

Выручка организации за 2025 год составила 26 697 тыс. руб.

Основной источник дохода — сдача недвижимого имущества в аренду.

13.1. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025 год отражены расходы в сумме 11 266 тыс. руб., в том числе:

амортизация основных средств — 2 667 тыс. руб.

расходы на оплату труда — 1 145 тыс. руб.

коммунальные услуги (электроэнергия, тепловая энергия, водоснабжение) — 3 764 тыс. руб.

страхование имущества — 293 тыс. руб.

услуги охраны и обслуживание систем безопасности — 167 тыс. руб.

юридические и бухгалтерские услуги — 534 тыс. руб.

страховые взносы — 256 тыс. руб.

хозяйственные расходы и содержание помещений — 2 297 тыс. руб.

прочие административные расходы — 143 тыс. руб.

13.2. Прочие расходы

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025 год отражены расходы в сумме 71 тыс. руб., которые представлены расходами на оплату банковских услуг (комиссии банков).

14. Инвентаризация имущества и обязательств

По результатам инвентаризации недостач и излишков не установлено, сомнительной дебиторской задолженности не выявлено.

Генеральный директор _____ /Даниелян А.Г./