

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год.

1 Общие сведения об организации:

от 16.03.2026г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМГАЗООЧИСТКА-АКС»
Юридический адрес: 117105, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино –Садовники,
проезд Нагатинский 1-й, д.6 ,стр.1
Фактический.адрес: 117105, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино –Садовники,
проезд Нагатинский 1-й, д.6 ,стр.1

ИНН 7725064050 КПП 772401001

ОГРН 1027700539173

Код вида деятельности -72.19

Основной вид деятельности - научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Списочная численность работников на 31.12.2025г. - 11 человек.

Органами управления общества являются:

- общее собрание участников;
- директор.

Директор Мошкина Светлана Александровна

Лицензий не имеет.

2 Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Для составления годовой бухгалтерской отчетности применяются формы в соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Общество является субъектом малого и среднего предпринимательства
Общество применяет общий режим налогообложения

Организация ПБУ 18/02 не применяется для расчета Налога на прибыль

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой организации и ведется в программе «1С: Предприятие 7.7», в качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в компьютерной программе.

Установлен лимит стоимости основных средств .

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб.

Организация начисляет амортизацию за месяц. Основание: пункт 32 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания. Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Амортизация объектов основных средств, начисляется линейным способом на основании постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств не производится.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении основных средств, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость менее 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости на дату принятия к учету. Амортизация начисляется линейным способом.

Материальные ценности приходятся по цене приобретения и списываются в производство по средней себестоимости.

Денежные средства на депозитных счетах признаются денежным эквивалентом.

Доходы от реализации для целей бухгалтерского и налогового учета отражаются одинаково.

Прочие доходы в бухгалтерском учете отражаются в том же периоде, что и в налоговом учете.

Существенные факты, отраженные в активе баланса в тыс. руб.

| | 2025г | 2024г |
|----------------------------------------|--------|--------|
| 1 Основные средства (стр.1150) | | 28 |
| 2 Финансовые вложения (стр.1170) | 2 041 | 2 041 |
| 3 Запасы (стр.1210) | 5 604 | 4 204 |
| 4 Дебиторская задолженность (стр.1230) | 3 917 | 20 |
| 5 Денежные средств (стр.1250) | 25 935 | 23 467 |
| 6 Прочие оборотные активы (стр.1260) | 26 | 47 |

Существенные факты, отраженные в пассиве баланса

| | | |
|----------------------------------------|--------|--------|
| 1. Уставный капитал (стр.1310) | 10 | 10 |
| 2 Добавочный капитал(стр.1340) | 7 | 7 |
| 3 Нераспределенная прибыль | 36 749 | 29 569 |
| 4 Кредиторская задолженность(стр.1170) | 1 239 | 221 |

Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

| | | |
|------------------------------------------------------|----------|--------|
| Выручка (стр. 2110) | 60 489 | 7 457 |
| Себестоимость (стр. 2120) | 36 009 | 4 659 |
| Управленческие расходы (стр.2220) | 19 162 | 6 218 |
| Доходы от участия в других организациях . (стр.2310) | | 15 291 |
| Проценты к получению(стр.2320) | 4 351 | 1 476 |
| Прочие расходы .(стр.2350) | 95 | 55 |
| Прибыль до налогообложения (стр.2300) | 9 574 | 13 292 |
| Налог на прибыль(стр.2410) | (2 394) | 0 |
| Чистая прибыль (стр. 2400) | 7 180 | 13 292 |

По окончании отчетного года распределение прибыли осуществляется на основании решения собрания участников.

Финансовые вложения

Общество имеет долю АО « НИИОГАЗ» 80,35% и владеет акциями непрерывно в течении более 365 календарных дней .
 Общество получило в 2024г. дивиденды от АО « НИИОГАЗ» облагаемые налогом на прибыль по ставке 0% в соответствии со статьей 284 п.3 НК РФ

Информация о рисках хозяйственной деятельности

По данным бухгалтерской отчетности за 2025г. выручка 60 489 тыс.руб., по сравнению с 2024г. увеличилась на 53 032 тыс. руб.

В отчетном периоде финансовый результат выше, чем в предыдущем году.

За последний год значение прибыли от продаж составило 5 318 тыс. руб.

Прибыль от продаж составляет 8,8% от полученной выручки.

Чистая прибыль за 2025 год составила 7 180 тыс. руб.

Рентабельность продаж по чистой прибыли за 2025г. составила – 11,86%.

Имеются потенциальные заказчики на 2026г.

На 31.12.2025г. Общество размещает свободные денежные средства на депозитном счете .

ООО ПРОМГАЗООЧИСТКА-АКС" осуществляет деятельность на территории Российской Федерации и расчеты с контрагентами производятся в рублях РФ, изменение обменного курса рубля по отношению к основным мировым валютам не влияет на финансовые результаты общества.

Стратегия организации в условиях действия санкций заключается в оптимизации затрат предприятия без снижения выпуска продукции.

Организация не испытывает на себе роста цен на сырье, оборудование из-за санкций.

Общество не подвержено рыночным, кредитным, финансовым, правовым, региональным, репутационным и другим рискам.

Кредитные риски связаны с неисполнением контрагентами своих обязательств перед Обществом. Общество проводит работу по недопущению возникновения просроченной дебиторской задолженности.

Общество способно погашать кредиторскую задолженность своевременно.

Просроченной задолженности по налогам в бюджет и внебюджетным фондам на 31.12.2025г. нет.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. отсутствует.

Платежей за нарушение природоохранного законодательства, экологических платежей, взносов за природные ресурсы и расходов по охране окружающей среды в 2025 году не было.

Остатка по состоянию на 31.12.2025г. по незавершенным капитальным вложениям нет и

Общество не планирует на следующий год капитальных и долгосрочных финансовых вложений. Неамортизируемого имущества на балансе нет.

Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, требующие раскрытия в годовой отчетности.

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества нет незавершенных судебных исков.

Соблюдение требований о противодействии легализации доходов

Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

-Общество в 2025 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

-Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;

-не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;

-не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;

-не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;

-не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;

-не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;

-нарушения или факты недобросовестных действий за 2025 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за отчетный 2025 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности.

Непрерывность деятельности

Организация может продолжить свою деятельность по крайней мере, в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).



Директор

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "С.А. Мошкина".

Мошкина С.А.