

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

1. Общая информация об организации

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ПРИВОДЭЛЕКТРО-СЕРВИС».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «ПРИВОДЭЛЕКТРО-СЕРВИС».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: PRIVODELECTRO-SERVICE LIMITED LIABILITY COMPANY.

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: PRIVODELECTRO-SERVICE LLC.

Местонахождение Общества и его почтовый адрес: 127018, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Марьино Роща, ул. Полковая, дом 3, строение 9.

Юридический адрес и адрес фактического местонахождения совпадают.

ООО «ПРИВОДЭЛЕКТРО-СЕРВИС» зарегистрировано 31.08.2006 г.

ОГРН 5067746381434

ИНН/КПП 7722586700 / 771501001

ОКПО 97191633

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников в 2024 году составила 2 чел., в 2025 году - 2 чел.

ООО «ПРИВОДЭЛЕКТРО-СЕРВИС» 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.

2. 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.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели указываются в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

3. Основные виды деятельности

Основной ОКВЭД: 46.14 - Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами;

Дополнительный ОКВЭД: 46.63 Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства.

4. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.



4.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4.2. Аренда

По договору аренды № ПЭС/25 от 08.09.2025 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: 127018, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Марьина Роща, ул Полковая, дом 3, строение 9, офис 6.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4.3. 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.



4.4. Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы

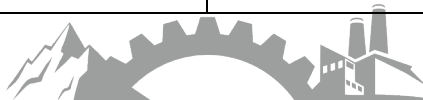
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 60 000 руб. и оплачен полностью.

Список участников Общества по состоянию на 31.12.2024 г.

Наименование Общества	участника	Стоимость доли, руб.	Размер доли, %
Жабинский Владимир Валентинович		15 000,00	25 %
Рукавишников Александр Сергеевич		15 000,00	25 %
Шачнев Сергей Владимирович		15 000,00	25 %
Шеменев Алексей Вячеславович		15 000,00	25 %
Итого		60 000,00	100,00%



Изменения в составе участников произошли 19.06.2025 г. в связи с продажей участниками Жабинским В. В. и Шеменевым А.В. своих долей.

Список участников Общества по состоянию на 31.12.2025 г.

Наименование участника Общества	Стоимость доли, руб.	Размер доли, %
Рукавишников Александр Сергеевич	30 000,00	50 %
Шачнев Сергей Владимирович	30 000,00	50 %
Итого	60 000,00	100,00%

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 17 486 000,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Рукавишников Александр Сергеевич.

8. 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.

8.1. Бухгалтерский баланс

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов.



Суммы авансов и предварительной оплаты, уплаченные в связи с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением неущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не учитываемых в составе ОС, включаются в тот же показатель бухгалтерского баланса, в составе которого организация представляет авансы, предварительную оплату, задатки, уплаченные ею в связи с осуществлением капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

8.2. Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов);
- прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.



10. Расшифровка отдельных статей показателей отчетности:

По итогам 2025 года выручка от реализации составила 172 397,0 тыс. руб. Выручка от обычных видов деятельности была получена от торговли оптовой машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства. Выручка за 2024 год составила 129 999,0 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили:

За 2025 год – 147 344 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость товаров -137 248,0 тыс. руб.;

-расходы на продажу – 10 096 тыс. руб.

За 2024 год – 117 782,0 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость товаров -107 224,0 тыс. руб.;

-расходы на продажу – 10 558, 0 тыс. руб.

Прочие доходы составили:

За 2025 год – 1 633 тыс. руб., в т.ч. проценты к получению – 1633 тыс. руб.;

За 2024 год – 499 тыс. руб., в т.ч. проценты к получению –41 тыс. руб.

Прочие расходы составили:

За 2025 год – -9 718 тыс. руб.

За 2024 год – 3 250 тыс. руб.

Проценты к уплате составили:

За 2025 год – 2 373 тыс. руб.

За 2024 год – 561 тыс. руб.

Налог на прибыль организации:

За 2025 год – 4 022 тыс. руб.

За 2024 год – 2 074 тыс. руб.

Чистая прибыль:

За 2025 год – 10 573 тыс. руб.

За 2024 год – 6 831 тыс. руб.



В бухгалтерском балансе в активе:

По строке 1150 в составе материальных внеоборотных активов отражены:

За 2025 год – 717,0 тыс. руб., в т.ч. основные средства – 717,0 тыс. руб., в составе основных средств числится офисная мебель, система видеонаблюдения, оргтехника;

За 2024 год – 0 тыс. руб., в т.ч. основные средства – 0 тыс. руб.

По строке 1210 в составе запасов отражены товары на складах:

За 2025 год – 4 462 тыс. руб.;

За 2024 год – 40 154 тыс. руб.

По строке 1250 в составе денежных средств отражены:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	10	3 002
Средства на валютных счетах	0	416
Биржевой овернайт	8 057	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	8 067	3 418

По строке 1240 в составе финансовых и оборотных активов отражены:

За 2025 год – 1 956 тыс. руб., в т.ч.:

процентный займ сотруднику – 1 097 тыс. руб.;

дебиторская задолженность – 667 тыс. руб.;

налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям= 192,0 тыс. руб.;

За 2024 год – 35 495 тыс. руб., в т.ч.:

дебиторская задолженность – 25 668 тыс. руб.;

налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям= 9 827,0 тыс. руб.



По строке 1300 в составе капитала отражены:

За 2025 год – 10 633 тыс. руб., в т.ч. нераспределенная прибыль – 10 573 тыс. руб.;

За 2024 год – 17 546 тыс. руб., в т.ч. нераспределенная прибыль – 17 486 тыс. руб.

По строке 1510 в составе краткосрочных заемных средств отражены:

За 2025 год – 0 тыс. руб.;

За 2024 год – 13 308 тыс. руб.

По строке 1520 в составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены:

За 2025 год – 4 480 тыс. руб.;

За 2024 год – 48 234 тыс. руб.

11. Событие после отчетной даты

Общество по состоянию на отчетную дату не располагает иными фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество по состоянию на отчетную дату не располагает фактами хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

13. Непрерывность деятельности

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние экономической ситуации в стране на ее будущее финансовое положение. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса в сложившихся обстоятельствах.

Генеральный директор

16.03.2026 г.



Рукавишников А.С.