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

Общество с ограниченной ответственностью ""ПРОМ-СЕРВИС В"

(ООО **""ПРОМ-СЕРВИС В")**

ИНН 9715412496 , КПП 771501001, ОГРН 1227700014530

Адрес: 127322, Город Москва, ул Яблочкова, дом 23, кв. 148)

Общая информация об организации

ООО ""ПРОМ-СЕРВИС В" является коммерческой организацией, созданной 19 января 2022 г. 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. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Григорьев Олег Эдуардович (Решение № 1 от 19.01.2022 г.)

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

81.10 — Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

43.29 — производство прочих строительно-монтажных работ;

2. 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.

В 2025 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения, 6%

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 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.

4. 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 осуществляется по средней себестоимости

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Григорьев Олег Эдуардович, доля участия — 100 процентов.

7. 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. Раскрытие существенных показателей

8.1 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Расчеты с покупателями, заказчиками	486	108
Расчеты с поставщиками, подрядчиками	935	10
Расчеты по налогам и сборам	167	1
Расчеты с прочими дебиторами	45	1545
Итого, дебиторская задолженность (стр. 1240)	1633	1664

8.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства на расчетных счетах	109	530
Итого, денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)	109	530

8.3 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	97	98
Расчеты с покупателями, заказчиками	-	
Расчеты по налогам и сборам	244	217
Расчеты с персоналом	49	
Итого, кредиторская задолженность (стр. 1520)	390	315

8.4 Доходы и расходы от деятельности, приносящей доход

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Выручка от выполнения работ (услуг)	7100	12661
Расходы по обычным видам деятельности	(6566)	(11206)
Прочие расходы	(84)	(288)
Налог на прибыль	(298)	(654)
Чистая прибыль	162	(577)

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.
Резервы не создавались и не выплачивались.

Дата подписания бухгалтерской отчетности Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор Григорьев Олег Эдуардович