

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ПРОМБАЗА» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ПРОМБАЗА» зарегистрировано в ИФНС № 15 по Московской области. ОГРН 1065017028779

ИНН 5017066827 КПП 501701001, юридический адрес: 143581, Московская область, город Истра, д. Лешково, д.117.

Бухгалтерская отчётность за 2025 год сформирована в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учёта и отчётности, в частности, требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 29.07.2018) "О бухгалтерском учёте";

- Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н;

- Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчётность организации" ПБУ 4/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н)

Бухгалтерская отчётность составлена и представлена по формам, утверждённым Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н."О формах бухгалтерской отчётности организаций", в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019г. № 61н

1.1. Уставный капитал организации: 6 000 000,00 руб. (Шесть миллионов) рублей 00 копеек, оплачено 100%.

1.2. Учредители организации:

- Акционерная компания с ограниченной ответственностью "ПЛУТО СОЛЮШНЗ ЛИМИТЕД" (Регистрационный номер (для иностранных юридических лиц): 1041744) - 99,9983 % доли в Уставном капитале – 5 999 900,00 руб.
- Листопад Наталья Михайловна ИНН 772074240283 – 0,0017 % доли в Уставном капитале – 100,00 руб.

1.3. Основной вид деятельности организации: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 28 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации для бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора ООО «ПРОМБАЗА» № УП-28/12-21 от 28.12.2021г.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей и основных средств производится ежегодно в период с 20 по 31 декабря.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

3. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Финансовый результат, полученный в 2025 г. составил 4 481 617 рублей 14 копеек.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 г. повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы: управленческие, коммерческие, прочие расходы.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «ПРОМБАЗА» составила:

1	По основному виду деятельности	69 306 207,01
2	По прочим видам деятельности	0,00
3	Прочие доходы	3 713 267,72

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Амортизация основных средств	5 344 048,96
2	Материальные затраты	5 541 935,68
3	Расходы на оплату труда	31 423 090,55
4	Страховые взносы	9 445 618,79
5	Прочие затраты	10 777 289,30
6	Прочие расходы	4 311 997,84

5. Оценочные обязательства и резервы

5.1. В организации не формируются оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

5.2. Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

5.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. отсутствует.

Среднемесячная зарплата — 93 500,00 рублей.

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО «ПРОМБАЗА» за 2025 год и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 4 616 687,48 рублей.

7. Информация о связанных сторонах.

Участник Акционерная компания с ограниченной ответственностью "ПЛУТО СОЛЮШНЗ ЛИМИТЕД", является так же контрагентом ООО «ПРОМБАЗА».

В 2025 году между ООО «ПРОМБАЗА» и Акционерная компания с ограниченной ответственностью "ПЛУТО СОЛЮШНЗ ЛИМИТЕД" действовали следующие договоры займа:

1. Договор займа № б/н от 13.03.2014г. Задолженность по данному договору на 31.12.2025 года составила 3 015 573 (Три миллиона пятнадцать тысяч пятьсот семьдесят три) рубля 15 копеек. В том числе, начисленные проценты – 315 573 (Триста пятнадцать тысяч пятьсот семьдесят три) рубля 15 копеек.
2. Договор займа № б/н от 24.09.2012г. Задолженность по данному договору на 31.12.2025 года составила 32 279 035 (Тридцать два миллиона двести семьдесят девять тысяч тридцать пять) рублей 18 копеек. В том числе, начисленные проценты – 3 779 035 (Три миллиона семьсот семьдесят девять тысяч тридцать пять) рублей 18 копеек.

8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

9. Последствия после отчетной даты.

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне, в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, и, хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.



Генеральный директор

ООО «ПРОМБАЗА»

19.03.2026 г.

Н.М.Листопад