Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за

2025 год

Общество с ограниченной ответственностьюПромтехсервис» (ООО «Промтехсервис»)

ИНН 0268033377 , КПП 027801001, ОГРН 1030203436999

Адрес: 450005, Башкортостан респ, Уфа г, Достоевского ул, дом 107, офис 16

ООО «Промтехсервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации

ООО «Промтехсервис» имеет обособленное подразделение находящееся по адресу

453126,Россия,Республика Башкортостан, г.Стерлитамак, ул. Халтурина влд. 103

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».

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.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.90 — Деятельность в области медицины прочая;

46.44.2 Торговля оптовая чистящими средствами

2. Численность сотрудников

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Промтехсервис» в целом по организации за 2025 год составила 179 человек ,в том числе административный персонал 17 человек. Среднесписочная численность в обособленном подразделении 18,7 человек

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. 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.

Согласно ФСБУ 6/2020 элементы амортизации в отчетном периоде пересматривались на 31.12.2025 года по каждому объекту основных средств.

5. Аренда

Общество арендует хозяйственные помещения по Договору аренды № 10 от 06.02.2025г , а так же по Договору аренды №95-2025 от 19.06.2025 без права выкупа и намерения передать объект аренды в субаренду. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде. Аренда по договорам закончилась до 31.12.2025 года.

6. 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 методу фифо

7 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10318 руб. оплачен полностью

Единственным участником Общества является МУХАМЕТКУЛОВА НУРСИЛЯ ЮНИРОВНА, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году выплачены дивиденды в сумме 72 473 250,0 руб за вычетом НДФЛ

руб.

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

8. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сергиенко Михаил Михайлович (Решение №25 от 10 марта 2025 года)

Главный бухгалтер — Рогова Елена Александровна

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении денежных средств;
- отчет об изменении капитала

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 год

Директор Сергиенко М.М.