



«Проектпромвентиляция»

614600, г. Пермь, ул. Екатерининская-75, оф.305, т.(342) 237-76-13
р/с 40702810449090016031 в Волго-Вятском банке ПАО Сбербанк
г.Нижний Новгород,
БИК 042202603, к/с 30101810900000000603,
ИНН 5902180368, КПП 590201001, ОКПО 35797517, ОГРН
1025900513605.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Проектпромвентиляция» за 2025 год

25 марта 2025г.

1. Общая информация об организации

ООО «Проектпромвентиляция» 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.

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».

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

3. Учетная политика

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы».
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.
Учетная политика утверждена 31.12.2025 г приказом 01бух.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Приложение № 1 к Пояснениям - Наличие и движение дебиторской задолженности
Приложение №2 к Пояснениям - Наличие и движение обязательств

5. Расчет налога на УСН

В целях признания доходов при расчете налога на УСН ООО «Проектпромвентиляция» использует кассовый метод.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходом от реализации признается поступление денежных средств на расчетный счет, в кассу Общества.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Общество признаёт расходы после их фактической оплаты.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы по обычным видам деятельности формируют себестоимость реализованной продукции отражаются Обществом на счете 26.

Расходы, связанные с услугами, после признания выручки от реализации, подлежат списанию на счет 90.02 субсчет «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».

5. Отчет о финансовых результатах

В 2025 году ООО «Проектпромовентиляция» получена прибыль в размере (136) тыс.руб.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах в приложениях:

Приложение № 3 к Пояснениям - Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость Общества по видам деятельности – «Услуги» за с 01.01.2025г по 31.12.2025г составила - (1987) тыс.руб.

9. События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

У Общества отсутствует информация о других существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- финансовые вложения;
- запасы;
- обеспечения обязательств;
- государственная помощь.

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

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 140 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются: Броварец Александр Викторович, доля участия - 75 процентов и НЕФРАКС ЗАО, доля участия – 25 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

12. Органы управления

Директор Общества – Броварец Владимир Викторович.

Главный бухгалтер – Власова Татьяна Владиславовна.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения 7. Дебиторская задолженность;
- пояснения 8. Обязательства;

- пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14.Иная информация

Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2025 году отсутствуют

_____/Броварец В.В.

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			погашено	списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	резерв по сомнительным долгам		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	71	-	11	-	(19)	-	(4)	-	(213)	-	-	63	-	-
	За 2024 г.	272	-	17	-	(4)	-	(5)	-	-	-	-	71	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	-	9	-	-	-	(5)	-	-	-	-	9	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	8	-	5	-	(4)	-	(4)	-	(4)	-	-	5	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	62	-	1	-	(9)	-	(9)	-	(200)	-	-	54	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	255	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	62	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	4	-	-
Итого	За 2025 г.	71	-	11	-	(19)	-	(4)	-	(19)	-	-	63	-	-
	За 2024 г.	272	-	17	-	(4)	-	(5)	-	(213)	-	-	71	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Броварец Владимир Викторович
25.03.2026

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	293 263	109 259	- -	(211) (229)	- -	- -	191 293	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	182 66	73 182	- -	(182) (66)	- -	- -	73 182	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	30 163	30 30	- -	(30) (163)	- -	- -	30 30	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	62 15	4 47	- -	- -	- -	- -	65 62	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	20 19	3 1	- -	- -	- -	- -	23 20	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	293 263	109 259	- -	(211) (229)	- -	X X	191 293	- -

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

Генеральный директор _____ Броварец Владимир Викторович
25.03.2026

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	971	968
Отчисления на социальные нужды	267	235
Амортизация	-	-
Прочие затраты	750	774
Итого по элементам	1 988	1 976
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 988	1 976

Генеральный директор _____ Броварец Владимир Викторович
25.03.2026