

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «ПРОМУГЛЕСЕРВИС»
(ИНН 9309007199)

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМУГЛЕСЕРВИС».

Сокращенное наименование общества: ООО «ПРОМУГЛЕСЕРВИС»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: частная

Юридический адрес: 283048, ДНР, г.Донецк, ул. Артема, 136

Фактический адрес: 283048, ДНР, г.Донецк, ул. Артема, 136

Дата первичной государственной регистрации: 01.06.1998 г..

Дата постановки на учет в соответствии с нормами РФ: 29 ноября 2022г.

На основании свидетельства о государственной регистрации Инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Донецкой Народной Республике от 29 ноября 2022 г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1229300042476**

Идентификационный номер налогоплательщика: **9309007199**

КПП: 930901001

В 2025 году деятельность предприятия осуществлялась на основании Устава, зарегистрированного Инспекцией Федеральной налоговой службы России №1 по Донецкой Народной Республике 22.09.2023г..

1. Организация и виды деятельности общества

Уставный капитал Общества составляет 62 960 000,00 (Шестьдесят два миллиона девятьсот шестьдесят тысяч) рублей.

Учредителями общества являются физические лица.

На данный момент предприятие находится в стадии ликвидации № 2259300817708 от 10.09.2025. До момента принятия решения о ликвидации предприятие осуществляло деятельность согласно ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом». Предприятие находится на Системе налогообложения УСН «ДОХОДЫ». Ключева Людмила Петровна назначена председателем ликвидационной комиссии.

2. Информация о структуре Общества.

Дочерних и зависимых организаций, филиалов, обособленных подразделений и представительств не имеет.

3. Основа предоставления информации и отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах и законодательством субъектов РФ о налогах и сборах.

В целях исчисления налога при упрощенной системе налогообложения Общество применяет порядок признания доходов и расходов кассовым методом.

4. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса.

4.1. Основные средства

По статье 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость используемых объектов основных средств Общества, по состоянию на 31.12.2025г. в сумме 59 573 тыс. руб.

В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации. Общество применяет линейный способ амортизации основных средств.

Стоимость основных средств по группам

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2025	Остаточная стоимость на 31.12.2025	% к итогу на 31.12.2025
Здания, сооружения	59 573,00	59 573,00	100,00
ИТОГО	59 573,00	59 573,00	100,00

4.2. Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 2 662 (строка 1230).

4.3. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность общества отсутствует

5. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах.

5.1. Выручка

Выручка Общества по состоянию на 31.12.2025г., отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах в размере 560 тыс. руб. – совокупность услуг, оказываемых Обществом по основному виду деятельности:

5.2. Расходы, связанные с реализацией.

Расходы, связанные с реализацией, учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации. Признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы в размере 445 тыс. руб. в 2025г. сложились из следующих затрат:

- расходы, связанные с оплатой труда – 105 тыс. руб. (строка 2220)
- материальные расходы – 710 тыс. руб. (строка 2120) электроэнергия, работы по ремонту водного насоса, работы по ремонту офисного шлагбаума .
- прочие расходы – 5 тыс. руб. (строка 2350) услуги банка.

Председатель лик.комиссии ООО «ПРОМУГЛЕСЕРВИС»

Клюева Л.П.

_____ (подпись)