

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПМК-11» (ООО «ПМК-11»)
Юридический адрес : 353800, Краснодарский край, Красноармейский район,
станция Полтавская, ул. Красная, д. 42

ИНН 2336022429, КПП 233601001 , ОГРН 1102336000700, дата государственной
регистрации 15.12.2010 года.

ООО «ПМК-11» образовано в результате реорганизации ОАО «ПМК-11» в
форме преобразования.

Численность сотрудников - 2человека.

Уставный капитал составляет 200650 рублей

Участниками Общества с долей участия более 1% являются :

АО «Инвестсервис»	14,9565%,
Калита Юрий Леонидович	14,0394 %
Ковярова Ирина Ивановна	13,4563 %
Котов Клементий Константинович	13,845 %
Гринь Василий Николаевич	7,9044 %
Кучумов Александр Григорьевич	7,8495 %
Еремина Анна Ивановна	2,9205 %
Нигоев Авак Амаякович	2,9056 %
Шляпников Вячеслав Степанович	2,9205 %
Фидря Сергей Васильевич	1,7593 %
Дурицкий Алексей Артемович	1,1712 %

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

ООО «ПМК-11» относится к субъектам малого бизнеса и в соответствии с
Федеральным законом от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского
учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор Общества - Гринь Василий Николаевич.

Главный Бухгалтер – Бутко Ольга Александровна.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Ошибок прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлено.

Деятельность ООО «ПМК-11» не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Обособленных подразделений нет.

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет в ООО «ПМК-11» ведется автоматизированным способом с использованием программы ИНФО-ПРЕДПРИЯТИЕ. Применяется упрощенная система налогообложения с объектом в виде Доходов.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие ООО «ПМК-11» не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ18/02.

4. Основные средства

К основным средствам принимаются активы стоимостью свыше 20000 рублей. Затраты на приобретение основных средств признаются расходами периода, в котором они были понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. В бухгалтерском учете основные средства отражаются на счете 01 .

К основным средствам относятся :

Здание гаражей на 10а/м с навесом и сторожкой (1967г)балансовая стоимость 607,9 тыс руб;

Здание ангара для ремонта экскаваторов(1964 г.) б/ст 437,9 тыс руб;

Здание мастерской на 50 мест(1972 г.) б/с 628,7 тыс. руб;

Здание мастерской (кузня) (1972г.) б/с 375,2 тыс.руб;

Сборно-трассовая мастерская (1975г) б/с 452,8 тыс.руб;

Здание столовой с магазином(1971) б/с 1367,3 тыс. руб ;

Административное здание (контора 1970г) б/с 746,6 тыс. руб;

Кондиционер настенный(2023г) б/с 26,0 тыс. руб ;

Котел АОГ23 б/ст 41,3 тыс. руб

Переоценка основных средств не проводилась.

Остаточная стоимость основных средств по стр.1150 за 2025 год больше, чем за 2024 год в связи с капитальным ремонтом здания столовой с магазином.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно. В бухгалтерском учете Износ основных средств отражается на счете 02

5. Запасы

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету и списываются по стоимости приобретения. Учитываются на счете 10 «Материалы». Организация не применяет ФСБУ5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд(канцтовары, бланки, ксероксная бумага, моющие и чистящие средства, прочие).

6. По строке 1230 отражена дебиторская задолженность на конец 2025 год и составила 256 тыс. руб, что больше по сравнению с 2024 и 2023 годами, в связи с увеличением сданных в аренду площадей.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Денежные средства отражены по стр. 1250 и составляют в 2025 году 79 тыс. руб, что меньше предыдущих отчетных периодов в связи с открытием краткосрочного депозита в конце года в сумме 440 тыс. руб, что отражено по стр. 1240

8. Кредиторская задолженность за 2025 год отражена по стр.1520 баланса и составляет 189 тыс.руб. Она состоит из задолженности по :

налогам	70,5 тыс руб
поставщикам	23,7 тыс руб
авансы по аренде	64,8 тыс руб
выплата по ГПД	30,0 тыс руб

9. Отчет о финансовых результатах.

По стр.2110 отражена выручка за 2025 год 3120 тыс. руб, что больше , чем за 2024 год. Увеличение произошло за счет больше сданных в аренду площадей.

По стр. 2120 отражена себестоимость за 2025 год 2853 тыс. руб, что больше , чем за 2024 год. Увеличение произошло в связи с заменой окон в административном здании(269 тыс.руб.), ремонтом отмостки здания столовой с магазином(141,3 тыс руб) ,повышением арендной платы за землю, частично

с повышением уровня зарплаты и страховых взносов, а также со значительным увеличением тарифов на электроэнергию и газ.

По строке 2100 отражена валовая прибыль за 2025 год 267 тыс. руб, что значительно меньше, чем за 2024 год. В связи с вышесказанными затратами.

По строке 2340 отражены прочие доходы в сумме 75 тыс. руб (% от депозитов)

По строке 2350 отражены прочие расходы, за 2025 год составили 152 тыс. руб. , что на 24 тыс. руб больше , чем за 2024 год. Увеличение произошло за счет увеличения расходов на

	2025 г.	2024г.	РАЗНИЦА
-содержание кассового аппарат	24,8	7,5	+17,3
- налог по УСНО	92,6	87,1	+ 5,5
- ремонт принтера	1,2	0	+ 1,2

По строке 2400 отражена чистая прибыль за 2025 год 190 тыс. руб., что значительно меньше , чем за 2024 год. Факторы, повлиявшие на это перечислены выше.

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПМК-11» _____ Гринь В. Н.