

**Пояснительная записка к годовому
отчету за 2025 год ООО «Промтехоснащение»**

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью и основные элементы учетной политики общества.

- 1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Промтехоснащение»
- 1.2. Сокращенное наименование ООО «Промтехоснащение»
- 1.3. Юридический адрес: 125438, г. Москва, ул. Михалковская, дом 63Б, стр. 1, пом 10/5
- 1.4. Почтовый адрес: 125124, г. Москва 3-я ул. Ямского Поля д.2 корп 1
- Дата государственной регистрации 2 мая 2017 года, основной государственный регистрационный номер 11777464444897. Государственная регистрация осуществлена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
- 1.5. ИНН/КПП 7743207230/774301001
- 1.6. ООО «Промтехоснащение» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 2 мая 2017 года. За государственным регистрационным номером 9177746700562
- 1.7. Единственным участником общества на основании Договора купли-продажи доли в уставном капитале общества от 28.12.2023. является Алексеев Сергей Иванович. В 2025 году проводились операции со связанными сторонами. Связанной стороной является учредитель Алексеев Сергей Иванович, взаимосвязанными контрагентами ИП Алексев С.И. ИНН 773401196744, ООО «Второй этаж» ИНН 7722254688 (100% доля в уставном капитале у Алексеева С.И.). ИП Алексеев С.И. предоставляет услуги по аренде оборудования и станков для производства, услуги по предоставлению права использования полезных моделей .ИП Алексеев С.И. является поставщиком указанных услуг с 2018 года. В 2025 году оборот по данным видам операций с ИП Алексеев С.И. Составил 244 888 тыс.руб., в 2024 году оборот по данным видам операций - 230 577 тыс.руб.в т.ч. НДС (с 2024 года ИП Алексеев С.И. является плательщиком НДС). ООО «Второй этаж» предоставляет услуги по аренде производственных помещений, по аренде оборудования и станков для производства. ООО «Второй этаж» является поставщиком указанных услуг с августа 2023 года. В 2025 году оборот по данным видам операций с ООО «Второй этаж» составил 110 841 тыс.руб., в 2024 году оборот по данным видам операций - 101 234 тыс.руб.
- 1.8. ООО «Промтехоснащение» имеет обособленные подразделения:
 - 1.8.1. Обособленное подразделение г. Москва находящееся по адресу: 125040, г. Москва, Ямского поля 3-я ул., 2, 1.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по г. Москве с присвоением КПП 771445001
 - 1.8.2. Обособленное подразделение г. Люберцы находящееся по адресу: 140009, МО, г. Люберцы, д.п. Красково, Ново-Марусинский пр-д., д.2; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по МО с присвоением КПП 502745001
 - 1.8.3. Обособленное подразделение г. Сергиев Посад находящееся по адресу: 141310, МО, Сергиево-Посадский район, г. Сергиев Посад, Красной Армии пр-т, 212-в, 9.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сергиев Посаду МО с присвоением КПП 504245001
- 1.9. Среднесписочная численность работников , включая обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2024 года составляет 164 человека, в том числе головной офис -1 человек, обособленное подразделение г. Москва -17 человек, обособленное подразделение г. Люберцы -10 человек, обособленное подразделение г. Сергиев Посад -136 человек.
- Среднесписочная численность работников , включая обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2025 года составляет 173 человек, в том числе головной офис -1 человек, обособленное подразделение г. Москва -19 человек, обособленное подразделение г.

Люберцы -9 человек,обособленное подразделение г. Сергиев Посад -144 человек.

1.10.Учетная политика для целей ведения бухгалтерского и налогового учета принята приказом №1 от 31.12.2024г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии федеральными стандартами. Учет ведется в соответствии с РСБУ.

Вышеуказанным приказом утверждены методы учета хозяйственных предприятий, способствующих сближению бухгалтерского учета и налогового учета:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете-линейный метод.
- выручка от продажи продукции,товаров,работ, услуг в бухгалтерском учете признается по мере отгрузки и относится к доходам от обычных видов деятельности
- бухгалтерский учет стоимостной лимит основных средств, списываемых на расходы на продажу - 100 тыс. рублей.
- оценка МПЗ в бухгалтерском и налоговом учете затраты на доставку товаров до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров. Оценка списания МПЗ при их списании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).
- признание расходов при покупке программных продуктов без определенного срока договора в бухгалтерском и налоговом учете производится равномерно в течение ожидаемого срока использования этого продукта,
- расходы на продажу (коммерческие расходы), учитываются на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи»
- общехозяйственные расходы,(управленческие расходы),учитываются на счете 26 ежемесячно полностью списываются в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»
- налоговый учет в организации ведется по методу начисления.

2.Финансово-хозяйственная деятельность общества.

2.1 Основные средства

В ООО «Промтехоснащение» основные средства составили (тыс.руб):

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Основные средства всего	423 465	315 297
Машины и оборудование	99 502	588
Иные незавершенные капитальные вложения	151 836	0
Авансы по основным средствам	172 051	314 531
Прочие	76	178

2.2 Финансовые вложения

В ООО «Промтехоснащение» финансовые вложения составили (тыс. руб):

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Финансовые вложения всего	435 849	292 990
Облигации	421 025	292 990
Золото	14 824	0

2.3 Запасы.

В ООО «Промтехоснащение» запасы составили (тыс.руб.):

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Запасы всего	133 503	180 683
Сырье и материалы	119 863	172 308
Прочие	13 640	8 375

2.4 Дебиторская задолженность

В ООО «Промтехоснащение» имеет дебиторскую задолженность (тыс.руб.):

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Дебиторская задолженность всего	107 363	253 172
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38 703	139 296
Расчеты с покупателями и заказчиками	48 932	90 689
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	20 001	23 187

2.5 Уставный капитал

Уставный капитал общества составляет 40 100 тыс.рублей, оплачен полностью. Права, предоставляемые уставом владельцам долей в уставном капитале в соответствии с ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

2.6 Кредиторская задолженность и оценочные обязательства

В ООО «Промтехоснащение» имеет кредиторскую задолженность (тыс.руб.):

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Кредиторская задолженность всего	82 872	260 856
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 778	20 072
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 181	185 622
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45 913	55 162

В ООО «Промтехоснащение» сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков (тыс.руб.) :

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Оценочное обязательств	6 110	8 402

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, а также других резервов не создавалось.

2.7 Характеристика деятельности и финансовые результаты

Основным видом деятельности общества является 28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка	1 752 817	1 929 887

Реализация продукции	1 731 473	1 908 501
Реализация товаров	16 664	16 001
Оказанные услуги	4 680	5 385

В связи с первым применением ФСБУ 4/2023 в Отчете о финансовых результатах изменились значения за 2024 год (тыс.руб.):

Наименование показателя	За 2024 г.	
	было	стало
Проценты к получению	83 302	65 821
Прочие доходы	16 770	18 701
Прочие расходы	(16 262)	(712)

2.8 Расходы по обычным видам деятельности

В ООО «Промтехоснащение» расходы по обычным видам деятельности составили (тыс.руб.) :

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	657 417	806 419
Затраты на оплату труда	220 496	201 732
Отчисления на социальные нужды	59 121	40 236
Амортизация	251	138
Прочие затраты	398 489	357 635
Итого по элементам	1 335 774	1 406 160
Изменение остатков (прирост(-), уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции	(8 420)	3 441
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 327 354	1 409 601

2.9 Прочие доходы

В ООО «Промтехоснащение» прочие доходы составили (тыс.руб.) :

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие доходы всего	79 072	18 701
Доходы от ценных бумаг	67 560	10 474
Переоценка по рыночной стоимости ЦБ	7 879	-
Прочие	3 633	8 227

2.10 Прочие расходы

В ООО «Промтехоснащение» прочие расходы составили (тыс.руб.) :

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие расходы всего	934	712
Комиссия банка	276	277
Прочие	658	435

2.11 Расчеты по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Налог на прибыль	128 605	120 555
Текущий налог	126 632	122 307
Отложенный налог	1 970	1 752

2.12 Информация о вознаграждениях ОУП.

В таблице приведены данные о выплатах Обществом в течение 2024 и 2025 годов краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу, а также данные о краткосрочных вознаграждениях - суммах, подлежащих выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты (тыс. руб.):

Краткосрочные вознаграждения	2026 год	2025 год	2024 год
оплата труда. тыс. руб	28 000	25 675	22 574
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде тыс.руб	2 000	1 775	1 353
начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды тыс руб.	8 400	7 474	4 521

Долгосрочные вознаграждения всех видов отсутствуют.

2.13 События после отчетной даты

В связи с введением с февраля 2022 года США, ЕС и рядом стран санкций против России и ответных санкций Россией, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем, что в свою очередь делаем все возможное, чтобы сохранить деятельность организации. В настоящий момент имеются проблемы с логистикой, поставкой определенных комплектующих, товаров и станков для производства импортного происхождения. Ведется поиск поставщиков альтернативных комплектующих российского происхождения, либо тех стран, которые остались с Россией в дружественных отношениях, готовых к дальнейшему экономическому сотрудничеству.

Генеральный директор
ООО «Промтехоснащение»



Шипель В.А.

24.02.2026г.