

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ПРОМТРЕЙД»

за период с 23.07.2025 по 31.12.2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМТРЕЙД» (ИНН 9725189261) зарегистрировано 23 июля 2025 года в г. Москве.

- **Юридический адрес:** 115193, г. Москва, пр-кт Лихачёва, дом 16, корпус 4, кв. 23.
- **Основной вид деятельности:** Торговые операции (исходя из структуры баланса и выручки).
- **Руководитель:** Генеральный директор Воробьев Антон Валерьевич.
Отчетность составлена в тысячах рублей. Данный отчетный период является первым для организации, поэтому сравнительные данные за 2024 и 2023 годы отсутствуют.

2. Анализ внеоборотных активов (Раздел I)

На 31.12.2025 г. внеоборотные активы у организации отсутствуют. Основные средства на балансе не числятся, инвестиции в нематериальные активы не производились.

3. Анализ оборотных активов (Раздел II)

Общая сумма оборотных активов на конец 2025 года составила **3 598 тыс. руб.**

- **Запасы (137 тыс. руб.):** представлены полностью товарами для перепродажи.
- **НДС по приобретенным ценностям (294 тыс. руб.):** в основном это НДС, подлежащий уплате при исполнении обязанностей налогового агента.
- **Дебиторская задолженность (2 702 тыс. руб.):** является крупнейшей статьей активов. В её структуре:
 - Авансы выданные поставщикам — 1 489 тыс. руб.
 - Задолженность покупателей — 898 тыс. руб.
 - Положительное сальдо по Единому налоговому счету (ЕНС) — 315 тыс. руб.
- **Денежные средства (466 тыс. руб.):** находятся на расчетных счетах компании.

4. Капитал и обязательства (Разделы III, IV, V)

Пассивы компании сформированы следующим образом:

- **Собственный капитал (84 тыс. руб.):** состоит из уставного капитала (10 тыс. руб.) и накопленной чистой прибыли (74 тыс. руб.).
- **Долгосрочные обязательства (223 тыс. руб.):** представлены долгосрочным займом.
- **Краткосрочные обязательства (3 292 тыс. руб.):** основная часть пассивов.
 - Задолженность перед поставщиками — 1 880 тыс. руб.
 - НДС, не отраженный на ЕНС — 846 тыс. руб.
 - Налоги и сборы — 319 тыс. руб.
 - Авансы от покупателей — 198 тыс. руб.

5. Финансовые результаты

За отчетный период (примерно 5 месяцев работы) компания продемонстрировала следующие показатели:

- **Выручка:** 5 956 тыс. руб.
- **Себестоимость:** 3 846 тыс. руб. (валовая прибыль составила 2 110 тыс. руб.).
- **Коммерческие расходы:** 1 988 тыс. руб.
- **Прибыль от продаж:** 122 тыс. руб.
- **Прочие расходы:** 23 тыс. руб.
- **Чистая прибыль:** 74 тыс. руб. (после вычета налога на прибыль в размере 25 тыс. руб.).

6. Прочая информация

Организация не подлежит обязательному аудиту. Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена для утверждения в установленном законом порядке. Оценка ликвидности показывает, что оборотные активы (3 598 тыс. руб.) превышают краткосрочные обязательства (3 292 тыс. руб.), что свидетельствует о финансовой устойчивости компании на начальном этапе деятельности.

Генеральный директор

Воробьев Антон Валерьевич