

# ПромАР

## Общество с ограниченной ответственностью

141801, Московская область, г. Дмитров, ул. Промышленная, стр. 1, корп. 2, офис 2  
ОГРН 1185007011738 ИНН/КПП 5007106012/500701001

---

### Пояснения к бухгалтерскому балансу малого предприятия

#### ООО «ПромАР» За 2025 год

#### 1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПромАР».

1.2. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом,

Дополнительный вид деятельности: 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

1.3. Организационно-правовая форма: ООО.

1.4. Учредители: Светличная Оксана Сергеевна, 100 %.

1.5. Среднесписочная численность за 2025 год: 2 чел.

1.6. Применяемая система налогообложения: Общая система налогообложения.

1.7. Статус организации: Субъект малого предпринимательства (микропредприятие / малое предприятие). Отчетность составлена по упрощенной системе.

#### 2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика организации утверждена Приказом директора № 3 от 18.12.2024 (для целей бухгалтерского учета) и Приказом № 3 от 18.12.2024 (для целей налогового учета).

##### Ключевые аспекты:

- Бухгалтерский учет ведется в полном объеме с применением Плана счетов.
  - Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
  - Материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.
  - Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту  
Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

#### 3. Структура бухгалтерского баланса (пояснения к статьям)

##### 3.1. Внеоборотные активы (строка 1150, 1160)

· Основные средства (стр. 1150): На 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составляет 25635 тыс. руб.

Движение: В течение года приобретено оборудование на сумму 2767 тыс. руб., но не введено в эксплуатацию. Выбытие основных средств не производилось.

· Объекты, не требующие амортизации: Отсутствуют.

· Нематериальные активы (стр. 1160): Отсутствуют.

##### 3.2. Оборотные активы

· Запасы (стр. 1210): На конец отчетного периода остатки материалов составляют 363 тыс. руб., товаров и готовой продукции — нет. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался (в связи с отсутствием признаков обесценения).

· Денежные средства (стр. 1250): Остаток на расчетных счетах и в кассе на 31.12.2025 — 144 тыс. руб.

· Дебиторская задолженность (стр. 1230): Общая сумма на 31.12.2025 составила 720 тыс. руб., в том числе: покупатели и заказчики – 455 тыс.руб., поставщики и подрядчики – 125 тыс. руб.

### 3.3. Капитал и резервы

· Уставный капитал (стр. 1310): 10 тыс. руб. (сформирован полностью, изменения в отчетном периоде не вносились).

· Нераспределенная прибыль (стр. 1370): - 1096 тыс. рублей.

Изменение за счет чистой прибыли 2025 года в размере: убыток - 205 тыс. руб. (согласно Отчету о финансовых результатах).

### 3.4. Обязательства (кредиторская задолженность)

· Кредиторская задолженность (стр. 1520): Общая сумма на 31.12.2025 составила 7201 тыс. руб.

· В том числе: поставщики и подрядчики — 6266 тыс. руб.;

· покупатели и заказчики – 24 тыс. руб.;

· задолженность по налогам и сборам — 288 тыс. руб.;

· задолженность перед персоналом по оплате труда — 479 тыс. руб.

· Заемные средства (стр. 1510): - 21346 тыс. руб.

### 4. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

· Выручка (стр. 2110): за отчетный 2025 год – 4425 тыс. руб., в т.ч. по коду ОКВЭД 68.20 – 402 тыс. руб., по коду ОКВЭД 45.20 – 3947 тыс. руб.

· Расходы по обычной деятельности (стр. 2120): 4564 тыс. руб.

· Прочие доходы (стр. 2340): - 5 тыс. руб.

· Прочие расходы (стр. 2350): - 71 тыс. руб.

· Проценты к уплате (стр. 2330): - нет.

· Убыток (стр. 2400): 205 тыс. руб.

### 5. Информация об аффилированных лицах

Сделок с аффилированными лицами (учредителями, руководителями) в 2025 году не было.

### 6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не произошло.

Генеральный директор  
ООО "ПромАР"



Светличный Ю.С.