

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

Общество с ограниченной ответственностью «ПНЕВМОТЕХ» (ООО «ПНЕВМОТЕХ»)

ИНН 9718045974, КПП 772801001, ОГРН 1177746081589

Адрес: 117437, г.МОСКВА, УЛ АКАДЕМИКА АРЦИМОВИЧА, Д. 17, ПОМЕЩ. 3/1

1. Общая информация об организации

ООО «Пневмотех» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 101 010 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шумилов Александр Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Шумилов Александр Юрьевич (Решение № 5 от 30.04.2025, сроком на 5 лет).

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Пневмотех» _____ А.Ю. Шумилов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	26	(22)	-	(26)	26	(4)	-	-	-	-	-
	5110	за 2024г.	26	(17)	-	-	-	(5)	-	-	-	26	(22)
в том числе:													
	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	5 181	-	(5 181)	-
	5250	за 2024г.	-	3 063	-	(3 063)	-
в том числе:							
Тепловизор Arkon OVis II SM15	5241	за 2025г.	-	43	-	(43)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-
Принтер Xerox VersaLink C7000N лазерный, печать цветная, максимальный формат А3,	5242	за 2025г.	-	91	-	(91)	-
	5252	за 2024г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 256GB Black Titanium SDF9JKPVXVN	5243	за 2025г.	-	130	-	(130)	-
	5253	за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/GIGABYTE B760MDS3HGEN5/2*8ГБ/1024ГБ/400	5244	за 2025г.	-	45	-	(45)	-
	5254	за 2024г.	-	-	-	-	-
Садовая тележка самоходная Greenworks G40GCK8, 40V, 106л	5245	за 2025г.	-	68	-	(68)	-
	5255	за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/GIGABYTE B760MDS3HGEN5/2*8ГБ/1024ГБ	5246	за 2025г.	-	45	-	(45)	-
	5256	за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/GIGABYTE B760MDS3HGEN5/2*8ГБ/1024ГБ.	5247	за 2025г.	-	45	-	(45)	-
	5257	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сервер Б/У	5248	за 2025г.	-	533	-	(533)	-
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
Рабочее место (процессор, оперативная память, твердотельный накопитель, блок питания, ИБП, монитор)	5249	за 2025г.	-	82	-	(82)	-
	5259	за 2024г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Dahatsu DH-NP-36A TCL		за 2025г.	-	70	-	(70)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Dahatsu DH-NP-36ATCL.		за 2025г.	-	70	-	(70)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Квадрокоптер Mavic 3 тушка		за 2025г.	-	187	-	(187)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Тепловизионный прицел GUIDE TR450		за 2025г.	-	88	-	(88)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина LG F4V3RS4W AI DD, 10.5кг, Функция пара Steam		за 2025г.	-	83	-	(83)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/ASUS PRIME B760M-K/1*2*8ГБ/500ГБ		за 2025г.	-	62	-	(62)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/ASUS PRIME B760M-K/1*2*8ГБ/500ГБ		за 2025г.	-	62	-	(62)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ПК iRU City 101 в составе INTEL Corei5 14400/ASUS PRIME B760M-K/1*2*8ГБ/500ГБ		за 2025г.	-	62	-	(62)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Honor MagicBook X16 BRG-565 16", 2025,		за 2025г.	-	47	-	(47)	-

IPS, Intel Core i5 13420H 2.11 ТГц, 512ГБ SSD	за 2024г.	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN CADDY	за 2025г.	-	3 371	-	(3 371)
	за 2024г.	-	-	-	-
Радиостанция Hytera HP685	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	80	-	(80)
Стол для переговоров на 8 человек	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	57	-	(57)
Холодильник Haier CEF535AWG	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	42	-	(42)
Электрический духовой шкаф Hisense BSA66346ADBGWIFI	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	44	-	(44)
Ноутбук Lenovo Zhaoyang X5-16 ABP/83CBS00100 16", IPS, AMD Ryzen 5 7530U 2ГГц 16ГБ LPDDR4, 512ГБ SSD	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	51	-	(51)
Проектор Acer X1229HP (DLP, лампа, 1024*768, 4500 ANSI lm, 20к:1, 3Вт, VGA, HDM)	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	44	-	(44)
Электрический плита Gorenje GECS6B70CLI бежевый	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	50	-	(50)
Фронтальная посудомоечная машина Smeg UD500D	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	155	-	(155)
Автомобиль GEELY EMGRAND 90 кВт	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	2 131	-	(2 131)
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 256GB Black Titanium	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	139	-	(139)
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 256GB Black Titanium SHHQM52DJPV	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	135	-	(135)
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 256GB Black Titanium SDGQW69V4XW	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	135	-	(135)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	276 180	5 000	114 342	-	(206 679)	-	(5 000)	-	-	-	184 028	-	
	5530	за 2024г.	64 152	5 000	258 152	-	(48 175)	-	-	-	-	-	276 180	5 000	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	120 759	5 000	36 449	-	(69 366)	-	(5 000)	-	-	-	87 842	-	
	5531	за 2024г.	43 147	5 000	106 765	-	(29 153)	-	-	-	-	-	120 759	5 000	
Авансы выданные	5512	за 2025г.	142 502	-	58 988	-	(111 647)	-	-	-	-	-	89 844	-	
	5532	за 2024г.	18 129	-	139 008	-	(14 635)	-	-	-	-	-	142 502	-	
Прочая	5513	за 2025г.	12 919	-	18 904	-	(25 665)	-	-	-	-	-	6 342	-	
	5533	за 2024г.	2 876	-	12 379	-	(4 387)	-	-	-	-	-	12 919	-	
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2025г.	276 180	5 000	114 342	-	(206 679)	-	(5 000)	X	-	-	184 028	-	
	5520	за 2024г.	64 152	5 000	258 152	-	(48 175)	-	-	X	-	-	276 180	5 000	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	7 500	-	(7 500)	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	1 892	-	-	(1 892)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	6 548	3 115	-	(4 223)	-	-	-	-	5 440
	5574	за 2024г.	8 611	1 837	-	(3 900)	-	-	-	-	6 548
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	292 959	129 490	364	(199 154)	-	-	-	-	223 844
	5580	за 2024г.	90 684	235 711	733	(36 219)	-	-	-	-	292 959
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	104 009	16 862	18	(26 500)	-	-	-	-	94 390
	5581	за 2024г.	59 826	50 422	575	(6 814)	-	-	-	-	104 009
авансы полученные	5562	за 2025г.	179 961	91 127	-	(169 910)	-	-	-	-	101 178
	5582	за 2024г.	19 216	178 756	-	(18 011)	-	-	-	-	179 961
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	8 979	17 674	-	(2 398)	-	-	-	-	24 440
	5583	за 2024г.	5 862	4 482	-	(3 415)	-	-	-	-	8 979
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	346	(346)	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	158	(158)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	10	3 826	-	-	-	-	-	-	3 836
	5586	за 2024г.	5 780	10	-	(7 821)	-	-	-	2 041	10
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	292 959	129 490	364	(199 154)	-	X	-	-	223 844
	5570	за 2024г.	90 684	235 711	733	(36 219)	-	X	-	-	292 959

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	5 150	2 340
Расходы на оплату труда	5620	48 185	26 991
Отчисления на социальные нужды	5630	8 577	4 768
Амортизация	5640	4 188	3 333
Прочие затраты	5650	68 725	37 827
Итого по элементам	5660	134 825	75 259
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	487 534	399 424
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	622 359	474 683

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	8 500	59 129	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	3 500	59 129	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шумилов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.