

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПРОСНЭК» за 2025 год

1. Основные сведения об организации

- 1.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ПРОСНЭК»** (далее Общество).
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «ПРОСНЭК».
- 1.3. Место нахождения и почтовый адрес: 141701, Московская обл, Долгопрудный г, Лихачевский проезд, дом 10
- 1.4. Дата государственной регистрации: 05.06.2018г..
- 1.5. ОГРН 1185029010913
- 1.6. Идентификационный номер налогоплательщика/КПП: ИНН 5047211447, КПП 504701001.
- 1.7. Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составила – 1 человек (на 31.12.2024 составила – 1 человек, на 31.12.2023 – 1 человек.).
- 1.8. Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.
- лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа, является генеральный директор Лелюк Людмила Ивановна
- На 31.12.2025 Уставный капитал Общества 10000.00
Уставный капитал сформирован полностью.
- 1.9. Филиалов и представительств Общество не имеет.
- 1.10. Дочерних и зависимых Обществ не имеет.
- 1.11 Основной вид деятельности общества на 01.01.2025 г. – Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами
- 1.12 Финансово-хозяйственная деятельность - не велась.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОСНЭК» за 2025 год сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

2. Основные положения Учетной политики Общества

- 2.1. Общество ведет бухгалтерский учет, руководствуясь Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета.
- 2.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется генеральным директором в единственном лице.
- 2.3. В Учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения для приведения ее в соответствие с требованиями новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета, применяемых начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

2.4. Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

2.5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа, следующего за месяцем списания этого объекта с бухгалтерского учета. По всем объектам основных средств амортизация начисляется без применения повышающих и понижающих коэффициентов.

2.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.7. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

2.8. Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.9. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражены в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 путем проведения единовременной корректировки бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2.10. Для признания доходов и расходов от текущей деятельности Общество использует метод начисления.

2.11. Для учета расходов, связанных с оказанием услуг, Общество применяет счет 20 «Основное производство».

2.12. Управленческие и коммерческие расходы в конце месяца списываются в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

2.13. В составе прочих доходов Общества признаются:

- корректировки реализации;
- списание кредиторской задолженности и др.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы на услуги банка;
- корректировка реализации;
- пени по налогам;
- проценты к уплате;
- списание дебиторской задолженности;
- штрафы и неустойки по договорам.

2.14. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского и налогового учета в 2025 г. не возникало.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

3.1. По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) бухгалтерского баланса отражены:

(тыс. руб.)			
Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства (в рублях)	1008	1208	1208
Итого по строке 1250:	1008	1208	151

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности:

(тыс. руб.)

№ п./п.	Вид деятельности	2025 г. Сумма без НДС	2025 г. Доля, %%	2024 г. Сумма, без НДС	2024 г. Доля, %%
1	Услуги	0	100	948	100
	ИТОГО	0	100	948	100

Объем выручки, полученный Обществом в 2025 г, финансово-хозяйственная деятельность не велась по сравнению с 2024 г.

4.2. Себестоимость проданных товаров, услуг:

(тыс. руб.)

№ п./п.	Вид деятельности	2025 г.	2025 г. Доля, %%	2024 г.	2024 г. Доля, %%
1	Себестоимость оказанных услуг.	0	100	370	100
	ИТОГО	0	100	370	100

4.3. Коммерческие расходы:

(тыс. руб.)

Вид расходов	2025 г. Сумма	2024 г. Сумма
Транспортные услуги, услуги по доставке		
Оплата труда		222
Страховые взносы с ФОТ		40
Складские услуги		
Страхование груза		
Юридические и прочие профессиональные услуги		
Неисключительные права, лицензии, программное обеспечение, доступ в Интернет и т.п.		
Вознаграждение комиссионера		
Офисное оборудование, материальные расходы		
Подбор персонала, повышение квалификации, круглые столы		
Представительские расходы		
Прочие расходы		108
Итого		370

4.4. Доходы и расходы по прочим операциям:

(тыс. руб.)

№ п./п.	Вид расходов	2025 г. Сумма	2024 г. Сумма
	ПРОЧИЕ РАСХОДЫ		
1	Банковские расходы		1
13	Прочие расходы		90
	Итого прочие расходы		91

5. Капитал и резервы

5.1. На 31.12.2025: Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал Общества состоит из 1 доли.

6. Распределение прибыли

6.1. В 2025, 2024, 2023 гг. дивиденды по итогам финансово-хозяйственной деятельности не начислялись и не выплачивались.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия не произошли.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

9. Информация о реорганизации Общества

Реорганизации Общества в 2025 г. не было.

Генеральный директор
ООО «ПРОСНЭК»
28.03.2026

.