

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПРОМРЕСУРС» ЗА 2025 ГОД**

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМРЕСУРС» (сокращённое наименование – ООО «ПРОМРЕСУРС») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные реквизиты:

- ИНН 9723040812
- ОКПО 23511648
- ОКОПФ 12300
- ОКФС 16 (частная собственность)
- Адрес места нахождения: 109382, Москва г, Егорьевский проезд, дом № 2А, строение 22, помещение II.

Бухгалтерская отчётность составлена в валюте Российской Федерации – тысячах рублей.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 14 человек.

2. Учётная политика и принципы формирования отчётности

При ведении бухгалтерского учёта Общество руководствуется Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, а также учётной политикой, утверждённой на 2025 год.

В связи с применением упрощённой формы бухгалтерской отчётности Общество использует упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая сокращённый состав отчётности.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150)

По состоянию на 31.12.2025 стоимость материальных внеоборотных активов составила 168 тыс. руб. В составе активов отражены основные средства, используемые в хозяйственной деятельности. Амортизация начисляется линейным способом.

3.2. Запасы (стр. 1210)

Остаток запасов на 31.12.2025 – 2 731 тыс. руб. Запасы принимаются к учёту по фактической стоимости, при выбытии оцениваются по средней себестоимости. Проверка запасов на обесценение по состоянию на отчётную дату не выявила необходимости создания резервов.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Остаток денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2025 составил 3 943 тыс. руб. Данные средства размещены на расчётных счетах и в кассе организации, доступ к ним не ограничен.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

На конец 2025 года сумма по данной строке – 802 тыс. руб. В составе активов отражена краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков. Просроченная и сомнительная задолженность отсутствует.

3.5. Капитал и резервы (стр. 1300)

Капитал Общества на 31.12.2025 составляет 301 тыс. руб. Изменение по сравнению с предыдущим отчётным периодом (на 31.12.2024 – 3 320 тыс. руб.) связано с распределением чистой прибыли, полученной в 2025 году. Уставный капитал полностью оплачен.

3.6. Долгосрочные заёмные средства (стр. 1410)

На 31.12.2025 сумма долгосрочных обязательств составляет 10 тыс. руб. (остаток непогашенного займа).

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность на отчётную дату – 6 371 тыс. руб. Основная сумма приходится на задолженность перед поставщиками и подрядчиками. Просроченной задолженности не имеется.

4. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) за 2025 год составила 10 431 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности – 8 480 тыс. руб.
Валовая прибыль – 1 951 тыс. руб.

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за отчётный период – 1 084 тыс. руб.
Прочие расходы – 33 тыс. руб.

Сальдо прочих доходов и расходов – 1 051 тыс. руб.

4.3. Налог на прибыль (налог при упрощённой системе налогообложения)

Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год составил 622 тыс. руб.

4.4. Чистая прибыль (убыток)

По итогам 2025 года чистая прибыль Общества составила 2 380 тыс. руб.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, ставящие под сомнение способность продолжать свою деятельность и исполнять обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчётным периодом.

6. Риски хозяйственной деятельности

Основные виды рисков (валютные, кредитные, риски ликвидности, правовые) находятся в зоне постоянного мониторинга руководства. По состоянию на отчётную дату существенных рисков, способных оказать значительное влияние на финансовое положение Общества, не выявлено.

7. События после отчётной даты

Событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества, не произошло.



Генеральный директор

/ Клычкова Ирина Андреевна /