

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2025 год**

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ПилотПро».
- 1.2. Юридический адрес: 142715, Московская область, г. Видное, промзона Северная промзона, владение 12, стр.1 комната 39. Юридический адрес соответствует фактическому местонахождению компании.
- 1.3. ОКВЭД: 46.09
- 1.4. Дата государственной регистрации: 13 января 2003 г.
- 1.5. Основной государственный регистрационный номер: 1037714002622
- 1.6. Уставный капитал общества составляет: 50 000, 00 (Пятьдесят тысяч рублей 00 копеек)
- 1.7. Учредители: 3 физических лица (60, 30 и 10% Уставного капитала)
- 1.8. Общество имеет Обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, по адресу: Московская область, г. Кашира ул. Центролит д.18.
- 1.9. Среднесписочная численность работников в 2025 году – 132 человека.

2. Основные элементы учетной политики общества.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществлялся бухгалтерией под руководством Главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Выручка признается по методу начисления.
 - 2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
 - 2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.5. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
 - 2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.7. При списании оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.**
 - 2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления с момента начала деятельности компании.
 - 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
 - 2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
 - 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
 - 2.2.5. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивается по методу ФИФО.
 - 2.2.6. Регистры бухгалтерского учета являются регистрами налогового учета за исключением отклонений, на которые создаются специальные отчеты.

3. Уставный капитал.

- 3.1.1. Уставный капитал ООО «ПилотПро» в соответствии с Уставом составляет сумму 50 тыс. (Пятьдесят тысяч) рублей.
- 3.1.2. Учредителями являются физические лица, резиденты РФ.
- 3.1.3. Связанной стороной является компания ООО «Пилот МС» (общий учредитель).
- 3.1.4. Основные бенефициары - учредители ООО «ПилотПро» Штейнпресс А.С. – 60%, Денисов А.Н. – 30%, Власова С.Г. – 10%
- 3.1.5. В отчетном периоде не происходило изменения Уставного капитала общества.

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

- 4.1.1. Основным видом деятельности общества является оптовая торговля металлопродукцией.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
	На начало года		списано		перереценка		переклассифицировано		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	943	(506)	-	-	(224)	-	-	943	(730)	
в том числе:										
Лицензии и разрешения	619	(309)	324	-	(197)	-	-	619	(306)	
из них исключительные права	324	(135)	-	-	(162)	-	-	324	(297)	
Другие НМА	619	(371)	-	-	(62)	-	-	619	(433)	
из них исключительные права	619	(309)	-	-	(62)	-	-	619	(371)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
	На начало года		списано		перереценка		переклассифицировано		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	436	213	309
в том числе:			
Лицензии и разрешения	189	27	-
из них созданные организацией	247	186	309
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		обесценение		принято к учету в качестве нематериальных активов		накопленные обесценение	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	фактические затраты	накопленные обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	324	-	-	(324)	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	324	-	-	(324)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		обесценение		по рыночной стоимости (при наличии)	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.						
Силами организации - всего							
Права на результаты интеллектуальной деятельности							
Средства индивидуализации, не отвечающие признакам							
Нематериального актива - всего							

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		сплистано		переведено		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	244 917	(41 089)	321	(1 423)	627	(9 782)	-	-	243 814	(50 245)
	За 2024 г.	163 956	(30 737)	80 961	-	320	(10 672)	-	-	244 917	(41 089)
в том числе: Здания	За 2025 г.	89 437	(6 666)	-	-	-	(1 948)	-	-	89 437	(8 615)
	За 2024 г.	32 140	(5 265)	57 298	-	-	(1 402)	-	-	89 437	(6 666)
Сооружения	За 2025 г.	29 637	(6 386)	-	-	-	(1 208)	-	-	29 637	(9 594)
	За 2024 г.	18 893	(6 811)	10 743	-	-	(1 575)	-	-	29 637	(8 386)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	101 060	(23 507)	-	-	-	(5 809)	-	-	101 060	(29 316)
	За 2024 г.	93 611	(17 204)	7 449	-	320	(6 623)	-	-	101 060	(23 507)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 713	(548)	321	(331)	193	(107)	-	-	1 703	(462)
	За 2024 г.	1 215	(331)	498	-	434	(615)	-	-	1 713	(548)
Транспортные средства	За 2025 г.	12 368	(1 471)	4 797	(1 092)	-	(736)	-	-	11 276	(1 651)
	За 2024 г.	7 571	(735)	4 797	-	-	(95)	-	-	12 368	(1 471)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 701	(511)	176	-	-	(120)	-	-	1 701	(511)
	За 2024 г.	9 000	(391)	-	-	-	-	-	-	9 000	-
Земельные участки	За 2025 г.	9 000	-	-	-	-	-	-	-	9 000	-
	За 2024 г.	9 000	-	-	-	-	-	-	-	9 000	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переведено		переклассифицировано			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	92 492	(60 479)	41 039	(92 960)	92 492	(39 906)	-	-	40 571	(7 893)
	За 2024 г.	55 774	(25 338)	36 718	-	-	(35 140)	-	-	92 492	(60 479)
в том числе: Здания	За 2025 г.	92 492	(60 479)	41 039	(92 960)	92 492	(39 906)	-	-	40 571	(7 893)
	За 2024 г.	55 774	(25 338)	36 718	-	-	(35 140)	-	-	92 492	(60 479)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	217 248	(217 248)	226 841	(226 841)	154 655	(154 655)
в том числе: Здания	113 501	(113 501)	114 785	(114 785)	57 311	(57 311)
Сооружения	20 043	(20 043)	21 251	(21 251)	12 083	(12 083)
Машины и оборудование (кроме офисного)	71 744	(71 744)	77 552	(77 552)	76 407	(76 407)
Офисное оборудование	1 240	(1 240)	1 164	(1 164)	884	(884)
Транспортные средства	9 625	(9 625)	10 898	(10 898)	6 836	(6 836)
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 095	(1 095)	1 190	(1 190)	1 134	(1 134)
Неамортизируемые основные средства - всего	9 000	(9 000)	9 000	(9 000)	9 000	(9 000)
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			9 000	(9 000)	9 000	(9 000)

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв под обесценение	затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			спискано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	445 247	-	-	1 217 624	(1 310 515)	-	X	-	352 356	-
	За 2024 г.	372 847	-	-	1 827 830	(1 755 431)	-	X	-	445 247	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	19 922	-	-	28 123	(23 246)	-	-	(14 156)	10 643	-
	За 2024 г.	33 708	-	-	47 319	(32 063)	-	-	(29 042)	19 922	-
Готовая продукция	За 2025 г.	178 734	-	-	48 554	(525 607)	-	-	442 377	144 058	-
	За 2024 г.	89 690	-	-	72 943	(662 887)	-	-	678 989	178 734	-
Товары	За 2025 г.	246 590	-	-	1 057 798	(760 947)	-	-	(345 786)	197 655	-
	За 2024 г.	249 450	-	-	1 572 534	(1 023 909)	-	-	(551 484)	246 590	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	83 150	(716)	-	-	(82 435)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	135 034	(36 572)	-	-	(98 462)	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	14	14	14	123
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
Готовая продукция	14	14	14	123
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										резерв по сомнительным долгам					
		На начало года		поступило					списано				по условиям договора	На конец периода			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	427 546	(7 746)	323 073	-	(399 213)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	336 443	(8 586)	-
	За 2024 г.	476 490	(8 177)	384 640	-	(427 112)	(1)	-	-	(432)	-	-	-	-	427 546	(7 746)	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	30 744	-	27 554	-	(30 301)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 997	-	-
	За 2024 г.	40 674	-	30 289	-	(40 219)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 744	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	339 883	(65)	268 906	-	(339 842)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	268 947	(905)	-
	За 2024 г.	383 069	(65)	339 038	-	(382 223)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	339 883	(65)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 749	(7 681)	25 855	-	(3 011)	(3)	-	-	(432)	-	-	-	-	33 601	(768 055)	-
	За 2024 г.	10 759	(8 112)	333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 749	(7 681)	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 250	-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-	-	-	750	-	-
	За 2024 г.	3 750	-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 250	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	307	-	206	-	(307)	-	-	-	-	-	-	-	-	206	-	-
	За 2024 г.	86	-	307	-	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	307	-	-
Итого	За 2025 г.	427 546	(7 746)	323 073	-	(399 213)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	336 443	(8 586)	-
	За 2024 г.	476 490	(8 177)	384 640	-	(427 112)	(1)	-	-	(432)	-	-	-	-	427 546	(7 746)	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	8 586	8 586	7 746	7 746	8 177	8 177
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7 681	7 681	7 681	7 681	8 112	8 112
Расчеты с покупателями и заказчиками	905	905	65	65	65	65

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	158 333 116 911	22 055 113 362	354 10 127	(124 170) (82 053)	(102) (13)			56 470 158 333
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	105 143 56 952	6 891 96 018	354 10 127	(107 192) (57 953)	- -			5 196 105 143
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 599 19 528	15 106 8 236	- -	(8 279) (19 151)	(102) (13)			15 325 8 599
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	103 62	29 83	- -	(61) (41)	- -			71 103
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	35 594 27 883	- 7 712	- -	(5 111) -	- -			30 483 35 594
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	515 709	29 314	- -	(1) (509)	- -			543 515
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	4 420 3 751	- 669	- -	(846) -	- -			3 574 4 420
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	8 027 158 333	- 22 055	- 354	(2 350) (4 399)	- -			1 278 3 628
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	158 333 116 911	22 055 113 362	354 10 127	(124 170) (82 053)	(102) (13)	X X		56 470 158 333

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	12 150 10 037	16 883 18 916	19 768 16 803	3 -	9 261 12 150
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	12 150 10 037	16 883 18 916	19 768 16 803	3 -	9 261 12 150

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 215 665	1 789 691
Затраты на оплату труда	178 094	192 154
Отчисления на социальные нужды	53 384	56 921
Амортизация	49 912	45 954
Прочие затраты	274 354	393 476
Итого по элементам	1 771 410	2 478 195
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	6 978	(215 088)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 778 388	2 263 107

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-