

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ПРОМКО»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМКО»
Сокращенное наименование	ООО «ПРОМКО»
Адрес до 28.05.2025	129075 г. Москва, ВН. ТЕР. Г. Муниципальный округ Останкинский, ул. Аргуновская, д.2, к.2
Адрес после 28.05.2025	196210, г. Санкт-Петербург, ВН. ТЕР. Г. Муниципальный округ Пулковский Меридиан, ул. Штурманская, д.11, литера А, пом.1-Н
ИНН/КПП до 25.05.2025	9717136516/771701001
КПП после 28.05.2025	781001001
ОКПО	50884042
ОГРН	1237700380763
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «ПРОМКО» является аренда и управление арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

ООО «ПРОМКО» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – общая.

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПРОМКО» на 2025 год утверждена приказом от 01 января 2025 г. Согласно учетной политике организация ведет бухгалтерского учета с использованием плана счетов и с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0.

ООО «ПРОМКО» применяет рабочий план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов 60,62,68,69,71,76,97;
- финансовые результаты отражаются на счетах 90,91,99

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п. 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по средней стоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3

Расшифровка основных средств, тыс. руб.

Объект ОС	На 31.12.2024	Изменения за период			На 31.12.2025
		Поступило	Списано	Амортизация	

Система контроля и управления доступом 1 (ЗМК), БП-000365	-	640,1	-	85,3	554,8
Ворота секционные промышленные Инв.№ БП-000368, БП-000368	-	792,2	-	26,4	765,8
Ворота распашные 6000х2300мм с комплектом автоматики Инв.№БП-000375, БП-000375	-	292,7	-	2,4	290,3
Автомобиль HYUNDAI SONATA, VIN XWEE341CBK0003432, БП-000376	-	750,0	-	12,5	737,5
Погрузчик мини фронтальный LONKING LSL00312CRA702317 Инв.№БП-000377, БП-000377	-	4192,5	-	-	4192,5
Снегоуборщик бензиновый Husqvarna ST 227-9705287-01 Инв.№БП-000378, БП-000378	-	246,8	-	-	246,8
Аппарат сварочный FASTMIG X5 Инв. №БП-000379, БП-000379	-	128,4	-	-	128,4
Ворота секционные промышленные Инв.№ БП-000380, БП-000380	-	880,9	-	-	880,9
Прочие		106,4	-	13,6	92,8
Итого ОС	-	8030,0	-	140,2	7889,8
Вложение в объекты ОС		1298,0			1298,0
Модуль туалетный Т-15	-	1015,0	-	-	1015
Павильон сборно-разборный 3000х2000х2500мм	-	138,3	-	-	138,3
Прочее	-	144,7	-	-	144,7
Строка 1150	-	-	-	-	9187,8

Раздел 4

Расшифровка запасов, тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	Изменения за период		На 31.12.2025
		Поступило	Списано	
Сырье и материалы	-	2783,7	2333,8	450,0
Инвентарь и хозпринадлежности	-	2316,0	1030,5	1285,4
Строка 1210	-	-	-	1735,4

Раздел 5

Расшифровка финансовых и других оборотных активов

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Депозитные счета	-	25100,0
НДС по приобретенным ценностям	916,0	5,0
Дебиторская задолженность	49,8	46738,1
В т.ч. краткосрочная	39,8	46728,1
долгосрочная	10,0	10,0
Строка 1240	965,8	71843,1

Раздел 6

Расшифровка доходов, тыс. руб.

Наименование	За 2025 г.
Доходы от аренды	134 374,1
Доходы от управления	3 735,4
Проценты к получению	636,9
Прочие доходы	1409,7

Генеральный директор ООО «ПРОМКО»

Хоменюк Н.М.

