

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХНО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОМТЕХНО».

1.2. Юридический адрес – 352380, Краснодарский край, м.р-н Кавказский, г.п. Кропоткинское, г. Кропоткин, ул Московская, дом 280

1.3. Дата государственной регистрации – 28.03.2023.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 21 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	12 человек
Отдел главного энергетика	5 человек
Отдел главного механика	3 человека
Служба безопасности	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.А. Марачкова с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Е.А.Марачкова (приказ №1 от 01.12.2023).

Главный бухгалтер Общества: С.А.Наливайко (приказ № 22 от 28.10.2024).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется бухгалтерией общества.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ПРОМТЕХНО», основанная в 2023 году, является управляющей компанией промышленного технопарка «ГАЛАНОВО», расположенного по адресу: Краснодарский край, г. Кропоткин, ул. Московская, 280.

Приказом Минпромторга России от 26 июля 2024 г. № 3392 принято решение о соответствии промышленного технопарка «ГАЛАНОВО» и управляющей компании (ООО «ПРОМТЕХНО») Требованиям, установленным Постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2019 г. № 1863.

Сведения о промышленном технопарке «ГАЛАНОВО» и его управляющей компании внесены в реестр промышленных технопарков и управляющих компаний промышленных технопарков.

На территории технопарка располагается имущественный комплекс, состоящий из здания кирпичного завода (общая площадь 8 187 кв. м) и административного здания (площадью 644,5 кв. м). В настоящий момент часть площадей отремонтированы и переданы в аренду трем арендаторам (резидентам технопарка). непригодные к эксплуатации помещения будут частично снесены, частично реконструированы, в настоящий момент готовится проектная документация по реконструкции указанного комплекса.

Также на территории технопарка планируется строительство нового объекта: «Строительство технопарка «ГАЛАНОВО», по адресу г. Кропоткин, ул. Московская, 280. Производственное здание №3, внутриплощадочные сети. Этап 1». Предполагаемая (предельная) сметная стоимость объекта строительства – 530,1 млн руб. без НДС.

Для финансирования строительства указанного объекта ООО «ПРОМТЕХНО» намерено воспользоваться мерами господдержки, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 15.04.2014 г. № 316.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОМТЕХНО» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

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

4. Основные положения учетной политики

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

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

В Обществе отсутствует арендованное имущество

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету :

- Административное здание 644,5 кв.м.
- Здание кирпичного завода 8187 кв.м. 7.
- Сеть электроснабжения технопарка «Галаново» (г. Кропоткин, ул. Московская, 280) с солнечными панелями
- Трансформаторная подстанция

7. Нематериальные активы

В Обществе отсутствуют нематериальные активы.

8. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 16 421 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 357 тыс.руб. Снижение данного показателя связано с неполным периодом аренды помещений одного из резидентов технопарка.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Марачкова Е.А. гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: 352386, Краснодарский край, р-н Кавказский, г. Кропоткин, ул Шевченко, д. 62А, кв. 2.

За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность и пояснения подписаны 30 марта 2026г.

Директор

Главный бухгалтер



Марачкова Е.А.

Наливайко С.А.