

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения о компании

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОГРУПП» (ООО «ПРОМОГРУПП»)

ИНН/КПП: 7719857870 / 771901001

ОГРН: 1137746927670

Юридический и фактический адрес: 107023, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Соколиная Гора, пер Семёновский, дом 19, помещение 15

Основные виды деятельности (ОКВЭД): 73.11

Уставный капитал составляет 20 тыс. руб. - оплачен полностью.

2. Основа составления (Учетная политика)

Учетная политика организации утверждена приказом № 01 от «09» января 2024 г. В отчетном периоде изменения в учетную политику **не вносились**.

Ключевые способы учета, влияющие на показатели отчетности:

- **Лимит стоимости основных средств:** активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на затраты единовременно.
- **Метод начисления амортизации:** линейный способ.
- **Оценка запасов (МПЗ) при выбытии:** ТОВАРЫ - по средней себестоимости МЦП – по себестоимости единицы.
- **Признание выручки для целей бух. учета:** по методу начисления (по отгрузке).

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Расшифровка существенных статей баланса

3.1. Основные средства (сч. 01)

- Поступило основных средств на сумму 0 тыс. руб.,
 - Выбыло на сумму 0 тыс. руб.
 - Начисленная амортизация 362 тыс.руб.
- Существенных изменений не было.

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность:

- Задолженность покупателей: 9462 тыс. руб.
- Авансы выданные поставщикам: 3635 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность:

- Задолженность перед поставщиками: 1059 тыс. руб.
- Авансы, полученные от покупателей: 625 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и взносам: 208 тыс. руб.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда: 0 тыс. руб.

Просроченная задолженность отсутствует

3.3. Заемные средства (кредиты и займы)

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеются обязательства по кредитным договорам 28 374 тыс.руб.:

- Сумма кредита: 29 100 тыс. руб.
- Срок погашения: 23 месяцев (до 11 ..2027).
- 35 месяцев (до 12 ..2028).
- 117 месяцев (до 09 ..2034).
- Процентная ставка: (ставка 36,5% годовых.)
- (ставка 18,28% годовых.)
- (ставка 23,8% годовых.)
- Сумма основного долга, подлежащая погашению в 2026 году, 2 074 тыс.руб.

4. Доходы и расходы (к отчету о финансовых результатах)

Финансовый результат:

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль / убыток в размере 537 тыс. руб.

5. Сведения о капитале и движении денежных средств

- **Движение капитала:** В отчетном году производилась выплата дивидендов учредителям (из прибыли прошлых лет) на сумму 115 тыс. руб. / Изменений уставного капитала не было.
- **Движение денежных средств:** Основной приток денежных средств в 2025 году был связан с поступлением выручки от покупателей (75%) и получением кредита (25%) .

6. События после отчетной даты и условные факты

События после отчетной даты (после 31.12.2025):

- Существенных событий, влияющих на оценку финансового положения, не произошло.

Условные обязательства (судебные разбирательства):

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют существенные судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.

7. Иная информация

Государственная помощь (субсидии, гранты):

В 2025 году Общество не получало государственную поддержку.

Информация о связанных сторонах (учредителях):

В отчетном периоде не совершались операции с учредителями.

Риски и неопределенности:

По мнению руководства, существенные риски (валютные, кредитные), способные существенно повлиять на финансовое положение, отсутствуют.

Дата подписания отчетности: «13» марта 2026 г.

Генеральный директор _____

(Вихрова М.Ю.)

