Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ПРОМСЕРВИС»

г. Ростов-на-Дону 10 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПРОМСЕРВИС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМСЕРВИС»
Сокращенное наименование	ООО «ПРОМСЕРВИС»
Юридический адрес	344055, Ростовская область, г. Ростов-На-Дону, ул. Пескова, здание 17Г
Фактический адрес	344055, Ростовская область, г. Ростов-На-Дону, ул. Пескова, здание 17Г
Адрес электронной почты	promservisrostov@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6164125240
Код ОКПО	35911360
Код ОКТМО	60701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Среднегодовая численность сотрудников 2025	2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Фарапонову Дмитрию Владимировичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Фарапонов Дмитрий Владимирович

Главный бухгалтер — Фарапонов Дмитрий Владимирович.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 3 372 199,05руб.;
- прочие доходы — 78 880 руб. (Реализация и ликвидация внеоборотных активов).

Затраты составили:

- амортизация ОС — 491 265 руб.;
- списание материалов — 959 979 руб.;
- ФОТ — 369 117 руб.;
- Имущественные налоги — 291 525 руб.;
- прочие расходы — 3 261 435 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Директор ООО «ПРОМСЕРВИС» _____/ Фарапогов Д.В.

Главный бухгалтер ООО «ПРОМСЕРВИС» _____/ Фарапогов Д.В.