

Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой отчетности) ООО «Пром-сервис
торг» за 2025 г.

1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пром-сервис
торг»;
2. ИНН 3922006237;
3. Основной вид деятельности: 47.19 Торговля розничная прочая в
неспециализированных магазинах, а именно торговля промышленными товарами
через розничный магазин, расположенный в г. Полесске;
4. Юридический адрес: 238630, Калининградская Область, м.о. Полесский, г Полесск,
ул Калининградская, дом 8, помещение 7;
5. Организация создана в 2002 г. и функционирует по настоящее время. Прекращение
деятельность не планируется. Однако наблюдается затруднительное финансовое
состояние, характеризующееся ежегодным ростом конкуренции со стороны
интернет торговли промышленными товарами через маркетплейсы.
6. Бухгалтерский учет в ООО «Пром-сервис торг» ведется в соответствии с
Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация является
субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы
ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской
(финансовой) отчетности;
7. Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями
Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и всеми
применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).
Организацией соблюдены установленные ФСБУ правила признания, оценки и
раскрытия информации об активах, обязательствах, доходах и расходах;
8. Общая стоимость запасов на конец 2025 г. составила 2 285,0 тыс. руб. Остаток
запасов в отчетности за 2025 год – это товары для перепродажи;
9. Дебиторская задолженность на конец 2025 г. составила 2 041,0 тыс. руб., в т. ч.
переплата поставщикам – 0,2 тыс. руб., переплата по налогам и взносам – 6,3 тыс.
руб., прочая дебиторская задолженность – 2034,1 тыс. руб.;
10. Краткосрочная кредиторская задолженность по итогам 2025 г. составила 1 596,0
тыс. руб., в т. ч. задолженность перед поставщиками товаров и услуг 1 279,0 тыс.
руб., задолженность по налогам и взносам 247,0 тыс. руб., задолженность перед
прочими кредиторами -70,0 тыс руб.
11. Налог при УСН доходы минус расходы за 2025 г. составил 181,0 тыс. руб.