

Общество с ограниченной ответственностью "Промторгоснова"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО "Промторгоснова"

1.2. Юридический адрес - 630009, Новосибирская область, г.о., г. Новосибирск, ул. Добролюбова, дом 16, офис 302

1.3. Дата государственной регистрации- 13.04.2022

1.4. Уставный капитал составляет- 30 000,00

1.5. Участниками являются:

- Кирикович Александр Александрович - с долей 100 процентов.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Учет основных средств

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

По итогам 2025 г. основные средства составляют 30 107 тыс. руб; в предыдущем году 13 859 тыс. руб.

4. Учет запасов

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

По итогам 2025 г. запасы отсутствуют; в предыдущем году отсутствуют.

5. Нематериальные активы

Объекты НМА признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации.

По итогам 2025 г. НМА отсутствуют; в предыдущем году отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности учитываются :

- Расчеты с покупателями и заказчиками
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками
- Сальдо по ЕНС
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

По итогам 2025 г. дебиторская задолженность расчетов с покупателями и заказчиками составляет 362 тыс. руб.; в предыдущем году отсутствует. Расчеты с поставщиками и подрядчиками составляют 1 733 тыс. руб.; в предыдущем году 1 648 тыс. руб. Сальдо по ЕНС составляет 376 тыс. руб; в предыдущем году 2 тыс. руб. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами составляют 5 088 тыс. руб.; в предыдущем году 3 243 тыс. руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

- Касса
- Расчетные счета.

По итогам 2025 г. остаток денежных средств на расчетном счете составляет 28 тыс. руб, в кассе организации 30 тыс. руб.; в предыдущем году на расчетном счете составляет 452 тыс. руб., , в кассе организации 30 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности учитываются:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками
- Расчеты с покупателями и заказчиками
- Расчеты по налогам и сборам
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

По итогам 2025 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 299 тыс. руб.; в предыдущем году 299 тыс. руб. Расчеты с покупателями и заказчиками составляют 2 913 тыс. руб.; в предыдущем году 1 795 тыс. руб. Расчеты по налогам и сборам 71 тыс. руб.; в предыдущем году 164 тыс. руб. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 338 тыс. руб.; в предыдущем году отсутствуют. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 5 600 тыс. руб. ; в предыдущем году 3 590 тыс.руб.

9. Заёмные средства

По итогам 2025 г. организация не имеет договоров займа; в предыдущем году сумма непогашенного долгосрочного займа составляла 238 тыс. руб.

10. Отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.