

Общество с ограниченной ответственностью «Промсервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОМСЕРВИС»
- 1.2. Юридический адрес – 443015, Самарская обл., г. Самара, ул. Данилевского, д. 1«Б»
- 1.3. Дата государственной регистрации – 11.10.2011г.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 21 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человек
Производство	19 человек

- 1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником является:

- А.М. Савельев с долей 100 процентов.

- 1.7. Вид деятельности:

- производство машин и оборудования для изготовления пищевых продуктов (мукомольное оборудование). ОКВЭД 28.93

- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор А.М. Савельев (приказ № 11 от 25.05.2024).

Главный бухгалтер Н.В. Манаинкова (приказ № 5 от 08.10.2018).

- 1.9. Аудит бухгалтерской отчетности

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах пояснения.

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. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещения на срок 12 месяцев и менее:

- производственное: договор аренды №70/01/2025 от 01.01.2025г., договор аренды №70/12/2025 от 01.12.2025г. без права выкупа.

- помещение под офис: договор аренды №1/25 от 01.08.2024г., договор аренды №1/26 от 01.07.2025г. без права выкупа.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество не признает права пользования активом (ППА) в случаях выполнения одного из условий (основание: пункт 12 ФСБУ 25/2018):

- срок договора аренды – 12 месяцев и менее;
- рыночная стоимость нового, аналогичного арендованному, объекта не более 300 тыс. руб.;
- организация имеет право применять упрощенные способы ведения БУ.

4. Материальные внеоборотные активы

4.1 Основные средства

Общество арендует:

- основные средства (станки, стапеля и др.) по договору №69/01/2025 от 01.01.2025г.;
- погрузчик по договору №68/11/2023 от 01.11.2023г.;
- автомобиль ГАЗ-330202 по договору №1 от 09.01.2019г.

В табличной части предоставлена расшифровка строки 1150 Бухгалтерского баланса

Объект ОС	Первоначальная стоимость на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период		Первоначальная стоимость на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Амортизация	Балансовая стоимость
		поступ	списан			
Станок вальцонарезной ТТ 43 б/у	531	--	--	531	100%	0
Станок ДОС-ШР-120	232	--	--	232	100%	0
Швейная машина "Аурога"	65	--	--	65	100%	0
Итого	828			828		

4.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы у общества отсутствуют.

5. Расшифровка Запасов

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Товары	11	1 789	1 789	11
Сырье и материалы	16 107	22 076	22 704	15 479
Итого	16 118			15 490

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	09.12.2025	—
Нематериальные активы	09.12.2025	—
Материально-производственные запасы	05.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2025 (тыс. руб.)
<u>Краткосрочная дебиторская задолженность</u>	11 284	11 560
в том числе: счет 62	10 510	11 490
счет 60	772	28
расчеты по налогам/сборам	2	4
счет 71	--	38
<u>Краткосрочная кредиторская задолженность</u>	3 751	5 219
в том числе: счет 62	1 517	59
счет 60	233	20
расчеты по налогам/сборам	1 473	4 639
счет 70	528	501

8. Расшифровка доходов в Отчете о финансовых результатах

8.1. Выручка

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Выручка от реализации товаров собственного производства	52 951	53 538
Выручка от реализации покупных товаров	3 001	2 325
Итого	55 952	55 863

8.2. Прочие доходы

Прочие доходы в размере 962 тыс. руб. – доходы в виде процентов за пользование остатками денежных средств банком. Проценты начисляются на остатки на счете, взятые на начало каждого календарного дня в течение расчетного месяца.

9. Расшифровка расходов в Отчете о финансовых результатах

9.1. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Прямые расходы на производство продукции	39 968	41 590
В том числе: Материальные затраты	26 402	26 570
Зарплата сотрудников занятых на производстве	11 178	12 094
Налоги с з/платы сотрудников занятых на производстве (без налога ФСС травм)	2 388	2 926
Стоимость реализованных покупных товаров	2 141	1 789
Косвенные расходы	4 733	5 664
Итого расходов	46 842	49 043

9.2. Прочие расходы

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Затраты на расчетно-кассовое обслуживание в банке	117	129
Списание безнадежного долга	---	17
Материальная помощь сотрудникам	---	70
Выделенный НДС при оплате банковской картой покупок для хозяйственной деятельности	220	27
Итого прочих расходов	337	243

10. Способ раскрытия информации о господомощи

Общество в отчетном периоде господомощь не получало.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Директор _____ Савельев А.М.