# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМСЕРВИС»
# ИНН 3704011269 КПП 370401001

Юр. адрес: 155150 , Ивановская область, г. Комсомольск, ул. Миловская, д. 22

## Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Промсервис»

1.2. Юридический адрес: 155150, Ивановская обл., Комсомольский р-н, г. Комсомольск, ул. Миловская, д. 22

1.3. Дата государственной регистрации: 21.07.2020 г.

1.4. Численность сотрудников: 4

1.5. Уставный капитал: 10 000,00 руб.

Участниками являются:
- Кечемаев Дмитрий Анатольевич с долей 100 %

1.6. Перечень видов деятельности:

Основной:
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

Дополнительные:
41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий
43.21 - Производство электромонтажных работ
43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ
43.31 - Производство штукатурных работ
43.32 - Работы столярные и плотничные
43.39 - Производство прочих отделочных и завершающих работ
43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
46.13 - Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами
46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
46.90 - Торговля оптовая неспециализированная
47.52 - Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах
47.52.71 - Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах
47.52.72 - Торговля розничная кирпичом в специализированных магазинах
47.52.73 - Торговля розничная металлическими и неметаллическими конструкциями в специализированных магазинах

47.52.74 - Торговля розничная сборными деревянными строениями в специализированных магазинах
47.52.79 - Торговля розничная прочими строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
47.78 - Торговля розничная прочая в специализированных магазинах
49.42 - Предоставление услуг по перевозкам
52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
53.20.31 - Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Кечемаев Дмитрий Анатольевич
Главный бухгалтер Общества: Кечемаев Дмитрий Анатольевич

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основными средствами организации признаются активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», и стоимостью более 100 000 руб. за единицу учета.
Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:
- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
При начислении амортизации основных средств применяется линейный способ.
Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам относятся:
а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
б) специальные средства производства, в том числе, инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами.
Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления.

К прямым расходам относятся:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

## 3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Динамика активов за 2025 год

| Наименование статьи баланса | Значение показателей, тыс. руб. | | Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2025 | 01.01.2025 | тыс. руб. | % |
| Основные средства | 21 609 | 13 846 | 7 763 | 56,07 |
| Запасы | 202 | 3 126 | - 2 924 | -93,54 |
| Финансовые и другие оборотные активы | 6 341 | 12 789 | - 6 448 | - 50,42 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 461 | 17 | 444 | 2 611,76 |
| **Итого актив баланса** | **28 613** | **29 581** | **-968** | **-3,27** |

**Ведомость амортизации ОС за 2025 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

| Основное средство, Инвентарный номер | На начало периода | | | За период | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость | Увеличение стоимости | Начисление амортизации (износа) | Уменьшение стоимости | Списание амортизации (износа) | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |
| Полуприцеп 9939 30, гос. № РС 2361 61, 00-000004 | 83 333,33 | 19 607,80 | 63 725,53 | | 11 764,68 | | | 83 333,33 | 31 372,48 | 51 960,85 |
| УАЗ 390945 390945 Серый № О209ТЕ44 VIN XTT390945N1206191, 00-000003 | 832 500,00 | 291 375,00 | 541 125,00 | | 166 500,00 | | | 832 500,00 | 457 875,00 | 374 625,00 |
| Измельчитель навесной RAM 2200 заводской номер машины 26, 00-000005 | 1 900 000,00 | 975 675,65 | 924 324,35 | | 616 216,22 | | | 1 900 000,00 | 1 591 891,87 | 308 108,13 |
| Измельчитель навесной RAM 2200 заводской номер машины 28, 00-000006 | 1 900 000,00 | 924 324,30 | 975 675,70 | | 616 216,22 | | | 1 900 000,00 | 1 540 540,52 | 359 459,48 |
| Измельчитель навесной RAM 2200 заводской номер машины 27, 00-000007 | 1 900 000,00 | 924 324,30 | 975 675,70 | | 616 216,22 | | | 1 900 000,00 | 1 540 540,52 | 359 459,48 |
| Тягач SITRAK C7H VIN LZZ7CMXD9PC471403, 00-000008 | 8 500 000,00 | 2 000 000,00 | 6 500 000,00 | | 1 200 000,00 | | | 8 500 000,00 | 3 200 000,00 | 5 300 000,00 |
| Двигатель Cummins ISF 2.8 E-3,4 без навесного оборудования, 00-000009 | 115 750,00 | 19 064,69 | 96 685,31 | | 16 341,18 | | | 115 750,00 | 35 405,87 | 80 344,13 |
| Мульчер навесной для уборки и измельчения древеснокустарниковой растительности Prinoth M550m-2110, 00-000010 | 4 128 615,17 | 557 920,95 | 3 570 694,22 | | 1 339 010,32 | | | 4 128 615,17 | 1 896 931,27 | 2 231 683,90 |
| Специальный, грузовой, бортовой, оснащенный краном-манипулятором 78F202, VIN Z9L78F202S0000036, 00-000012 | | | | 12 316 666,67 | 410 555,56 | | | 12 316 666,67 | 410 555,56 | 11 906 111,11 |
| LADA NIVA Legend 21214 50-А08 Темно-зеленый (Несси 2) VIN XTA212140S2571929, 00-000011 | | | | 841 666,67 | 204 729,75 | | | 841 666,67 | 204 729,75 | 636 936,92 |
| **Итого** | **19 360 198,50** | **5 712 292,69** | **13 647 905,81** | **13 158 333,34** | **5 197 550,15** | | | **32 518 531,84** | **10 909 842,84** | **21 608 689,00** |

Финансовые и другие оборотные активы:

Дебиторская задолженность поставщиков - 726 317,99 руб.
Расходы будущих периодов - 330 446,64 руб.
НДС по приобретенным ценностям - 466 708,92 руб.
Денежные средства на депозитном счете - 4 800 000,00 руб.
Дебиторская задолженность перед бюджетом и фондами - 17 263,01 руб.

Динамика пассивов за 2025 год

| Наименование статьи баланса | Значение показателей, тыс. руб. | | Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2025 | 01.01.2025 | тыс. руб. | % |
| Капитал | 7 875 | 7 827 | 48 | 0,61 |
| в т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 7 865 | 7 817 | 48 | 0,61 |
| Долгосрочные заемные средства | 19 588 | 17 286 | 2 302 | 13 32 |
| Другие долгосрочные обязательства | 931 | 3 574 | - 2 643 | - 73,95 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 218 | 894 | -676 | -75,62 |
| **Итого пассив баланса** | **28 613** | **29 581** | **-968** | **-3,27** |

В 2025 году величина уставного капитала не изменялась.

Увеличение собственного капитала организации вызвано получением по результатам 2025 года прибыли в размере 48 тыс.руб.

Долгосрочные заемные средства**:**
Кечемаев Дмитрий Анатольевич (займ от учредителя) - 19 588 457,59 руб.

Другие долгосрочные обязательства:
Обязательства по договорам лизинга - 930 987,71 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность:
Поставщики - 162 184,20 руб.
Бюджет и фонды - 56 103,00 руб.

**Финансовые результаты деятельности:**

Выручка по основному виду деятельности - 25 379 456,17 руб.
Себестоимость продаж - 21 813 205,83 руб.
Управленческие расходы - 3 974 847,87 руб.
Прочие доходы (проценты по депозитам) - 526 476,15 руб.
Прочие расходы (расходы на услуги банков) - 53 549,00 руб.

**3. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года в НМА не числятся

**4. Инвентаризация**

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. **Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 16.03.2026 года.

Директор ООО «Промсервис»_____ Кечемаев Дмитрий Анатольевич