

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОТОРГ» (ООО «ПРОТОРГ»)

ИНН 3459008553, КПП 345901001, ОГРН 1143443005045

Адрес: 400009, г. Волгоград, пр-кт им. В.И.Ленина, 135

1. Общая информация об организации

ООО «ПРОТОРГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к микропредприятию и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Система налогообложения организации – Общая (НДС 20 %)

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.49 — торговля оптовая прочими бытовыми товарами;

31.02 — производство кухонной мебели;

31.09 — Производство прочей мебели

38.11— сбор неопасных отходов;

38.21 — обработка и утилизация неопасных отходов;

38.32.1 — Сортировка материалов для дальнейшего использования

38.32.12 — Сортировка неметаллических материалов для дальнейшего использования

38.32.5 — Утилизация вторичных неметаллических ресурсов во вторичное сырье

38.32.52 — Утилизация отходов бумаги и картона во вторичное сырье

38.32.53 — Утилизация отходов и лома пластмасс во вторичное сырье

- 38.32.54 — Утилизация отходов резины во вторичное сырье
- 38.32.59 — Утилизация прочих вторичных неметаллических ресурсов во вторичное сырье
- 43.21 — Производство электромонтажных работ
- 43.29 — Производство прочих строительно-монтажных работ
- 46.19 — Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
- 46.42 — Торговля оптовая одеждой и обувью
- 46.66 — Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием
- 46.71 — Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- 46.90 — Торговля оптовая неспециализированная
- 47.59 — Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах
- 47.7 — Торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах
- 47.91 — Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет
- 52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 58.14 — Издание журналов и периодических изданий
- 62.09 — Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
- 68.10 — Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- 68.31 — Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе
- 73.11 — Деятельность рекламных агентств
- 95.1 — Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На ООО «ПРОТОРГ» числится оборудование (Дробилка TS-1000 и Мойка (бочка) V=3.0 основной двигатель) общей первоначальной стоимостью 1031 тыс. руб., начисленная амортизация составила 794 тыс. руб. Таким образом, основные средства на 31.12.2025 составили 237 тыс. руб.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 числится запасов на 660 тыс.руб.

6. Расшифровка доходов и расходов:

Доходы от реализации составили 10 164 тыс.руб

Внереализационные доходы составили 18 тыс.руб.

Расходы по обычной деятельности составили 9 386 тыс.руб

Прочие расходы – 39 тыс.руб.

7. Дебиторская задолженность составляет 376 тыс.руб.

8. Кредиторская задолженность составляет 684 тыс.руб

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Дорин Борис Александрович (Решение № 6 от 24.02.2024, действует до 23 февраля 2029).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ПРОТОРГ»

Б.А. Дорин

Главный бухгалтер ООО «ПРОТОРГ»

БА. Дорин