

**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 «Промсталь»
- 1.2. Юридический адрес: 680006, г. Хабаровск, ул. Центральная, 7, офис 2
- 1.3. Дата государственной регистрации 25.01.2017
- 1.5. Численность сотрудников: 15

1.6. Уставный капитал составляет 10 000.

Участниками являются:

- Лавринайтис Андрей Борисович с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство металлических дверей и окон
- Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Лавринайтис Андрей Борисович
Главный бухгалтер Общества: обязанности возложены на директора Лавринайтис Андрея Борисовича

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основные средства												
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 119	(6 440)	12 268	-	-	(2 885)	-	-	-	25 388	(9 325)
	За 2024 г.	12 219	(4 228)	900	-	-	(2 212)	-	-	-	13 119	(6 440)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 978	(6 387)	6 284	-	-	(2 850)	-	-	-	19 262	(9 236)
	За 2024 г.	12 078	(4 210)	900	-	-	(2 176)	-	-	-	12 978	(6 387)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	5 984	-	-	-	-	-	-	5 984	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	142	(53)	-	-	-	(35)	-	-	-	142	(88)
	За 2024 г.	142	(18)	-	-	-	(35)	-	-	-	142	(53)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16 063	6 680	7 992
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 026	6 591	7 868
Транспортные средства	5 984	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	53	88	124
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся _____. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Запасы

На конец периода – остатки сырья на складе для производства готовой продукции.

6. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) включают:

- Расходы будущих периодов (Права использования "СБИС ЭО-Базовый, ОСНО" 2025) – 13 тыс. руб.

- Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 726	-	2 103	-	(4 283)	-	2 546	-
	За 2024 г.	3 042	-	6 426	-	(4 743)	-	4 726	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 384	-	323	-	(2 380)	-	328	-
	За 2024 г.	2 922	-	2 378	-	(2 916)	-	2 384	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 174	-	1 777	-	(1 814)	-	2 137	-
	За 2024 г.	29	-	3 883	-	(1 738)	-	2 174	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	3	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	97	-	2	-	(89)	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	97	-	-	-	97	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	67	-	1	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	80	-	65	-	(78)	-	67	-
Итого	За 2025 г.	4 726	-	2 103	-	(4 283)	-	2 546	-
	За 2024 г.	3 042	-	6 426	-	(4 743)	-	4 726	-

7. Кредиторская задолженность (строка 1520):

Кредиторская задолженность								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 585	8 401	-	(7 319)	-	-	10 668
	За 2024 г.	9 886	6 627	-	(6 928)	-	-	9 585
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 270	4 628	-	(1 122)	-	-	4 776
	За 2024 г.	426	1 122	-	(278)	-	-	1 270
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 991	3 165	-	(5 861)	-	-	4 295
	За 2024 г.	8 725	4 621	-	(6 355)	-	-	6 991
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	109	-	-	-	-	141
	За 2024 г.	80	-	-	(47)	-	-	32
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	956	-	-	(298)	-	-	659
	За 2024 г.	129	827	-	-	-	-	956
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	128	182	-	-	-	-	311
	За 2024 г.	171	-	-	(43)	-	-	128
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	208	288	-	(39)	-	-	457
	За 2024 г.	355	57	-	(204)	-	-	208
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 585	8 401	-	(7 319)	-	X	10 668
	За 2024 г.	9 886	6 627	-	(6 928)	-	X	9 585

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за отчетный период составила 120 990 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Незначительное увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на готовую продукцию.

Прибыль организации за отчетный период составила 524 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с увеличением стоимости сырья, увеличением заработной платы сотрудникам, налоговой нагрузкой и тд.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Руководитель

Лавринайтис Андрей Борисович