

ООО "ПромПласт"

Пояснения к бухгалтерскому балансу

на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1 Общие сведения компании:

Полное/сокращенное наименование компании	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМПЛАСТ"/ ООО "ПРОМПЛАСТ"
Юридический адрес	КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ОБНИНСК, Г. ОБНИНСК, УЛ. КОРОЛЕВА, Д. 6, СТР. 2, ЭТАЖ/ПОМ. 2/11
ФИО руководителя	ФРОЛОВ АЛЕКСЕЙ НИКОЛАЕВИЧ
Учредители	ЯМЩИНИН ОЛЕГ ЮРЬЕВИЧ
Дата основания/реорганизации	24.01.2011
ОГРН	1114025000100
ИНН	4025428050
ОКВЭД	52.24 Транспортная обработка грузов
Уставный капитал, доли	10000
наличие обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ.	отсутствуют
Сайт	
Расчетные счета (руб.)	40702810322230102125 в Калужском отделение № 8608 ПАО Сбербанк , г.Калуга, корр.счет 30101810100000000612, БИК 042908612
	40702156611470000051 в банке ВТБ ПАО, корр счет 30101810145250000411, БИК 044525411 (закрыт 08.07.2025)
	40702810811470001659 в банке ВТБ ПАО, корр счет 30101810145250000411, БИК 044525411
	40702810910001432080 в банке АО «ТБанк», корр счет 30101810145250000974, БИК 044525974 (закрыт 03.04.2025)
Среднесписочная численность	41
Фактическая численность на 31.12.2025	40

2. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «Промпласт» занимается транспортной обработкой грузов, а именно погрузо-разгрузочными работами по заявкам Заказчиков. ООО «ПромПласт» является субъектом малого предпринимательства.

3. Основные положения учетной политики:

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по следующему договору аренды:

Наименование Арендодателя	Договор
НПО "Тайфун" ГУ	Договор аренды № 51/11-к от 23.05.2011 (офис)

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств и капитальных вложений нет.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы в ООО «Промпласт» отсутствуют.

8. Инвентаризация

МПЗ и основных средств компания не имеет, инвентаризация проведена с подтверждением их отсутствия.

9. Финансовые вложения представлены подробно в табличной части пояснений к балансу в разделе 5

10. Запасы отсутствуют, что представлено подробно в табличной части пояснений к балансу в разделе 6

11. Дебиторская задолженность представлена подробно в табличной части пояснений к балансу в разделе 7, а также в расшифровке на 31.12.2025:

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	1 735 200,91
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2 044,00
Итого по строке:	1 737 244,91

12. Кредиторская задолженность представлена подробно в табличной части пояснений к балансу в разделе 7, а также в расшифровке кредиторской задолженности на 31.12.2025:

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	1 098,12
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	199 866,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	377 120,37
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	7 689,55
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	510 166,26
Итого по строке:	1 095 943,13

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 21 485 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Тем не менее чистая прибыль значительно ниже, в связи с ростом цен на услуги по кадровому оформлению иностранных граждан. Также был увеличен общий уровень заработных плат работников, но стоимость оказанных услуг по транспортной обработке груза так значительно увеличить не получилось, в связи с недостижением соглашений с Заказчиками, так как уровень цен сравнивается с рыночной ценой. В настоящий момент с 2026 года с Заказчиками подписаны новые соглашения с увеличением цены, что приведет к росту дохода компании.

14. Государственная помощь

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Директор ООО «ПромПласт» _____ Фролов А.Н.