Общество с ограниченной ответственностью
«Промснаб»

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

1. Общие сведения

Сокращенное наименование: ООО «Промснаб»

Юридический адрес: 125430 г. Москва, Митинский 1 ый переулок д.25 эт.2 пом. 16

Дата государственной регистрации: ОГРН № 1137746490914 от 10.06.2013г.

Численность сотрудников на 31.12.2025 года составляет 3 человека

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб. Участниками являются: Люляева Елена Алексеевна 100%

ОКВЭД 25.11 «Производство строительных металлических конструкций и их частей».

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Генеральный директор Общества – Люляева Елена Алексеевна.

2. Информация об учетной политике

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились. Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основы составления отчетности

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание)

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета

- ✓ Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится. Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода.
- ✓ МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.
- ✓ Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Начиная с отчетности за 2025 год, организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

3. Раскрытие существенных показателей

Основные средства

4.3. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	13 671	17 328	22 084
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	2 814	2 373	2 124
Транспортные средства	10 857	14 955	19 960
Неамортизируемые основные средства - всего	15 300	15 300	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	15 300	15 300	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Финансовые вложения.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	16 487	-	156 306	(152 493)	-	567	-	-	20 867	-
	За 2024 г.	13 724	-	24 492	(21 729)	-	-	-	-	16 487	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	16 487	-	156 306	(152 493)	-	567	-	-	20 867	-
	За 2024 г.	13 724	-	24 492	(21 729)	-	-	-	-	16 487	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	615	-	-	(615)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	615	-	-	(615)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	16 487	-	156 306	(152 493)	-	567	-	-	20 867	-
	За 2024 г.	14 339	-	24 492	(22 344)	-	-	-	-	16 487	-

Запасы .

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных записок, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	8 747	-	92 918	(90 412)	-	-	X	X	11 254	-
	За 2024 г.	9 489	-	111 220	(111 962)	-	-	X	X	8 747	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	8 747	-	53 782	(5 927)	-	-	(45 348)	-	11 254	-
	За 2024 г.	9 489	-	70 354	(7 016)	-	-	(64 080)	-	8 747	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(83 935)	-	-	83 935	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(101 131)	-	-	101 131	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	550	(550)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	38 586	-	-	-	(38 586)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 866	(3 815)	-	-	(37 051)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	31 783	-	3 033	-	(3 349)	-	-	-	31 467	-
	За 2024 г.	23 920	-	10 126	-	(2 262)	-	-	-	31 783	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 432	-	678	-	(1 032)	-	-	-	1 079	-
	За 2024 г.	1 344	-	904	-	(816)	-	-	-	1 432	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 779	-	1 257	-	(1 246)	-	-	-	4 789	-
	За 2024 г.	3 896	-	1 518	-	(635)	-	-	-	4 779	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	123	-	-	-	(110)	-	-	-	13	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	325	-	-	-	(180)	-	-	-	145	-
	За 2024 г.	625	-	-	-	(300)	-	-	-	325	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	797	-	75	-	-	-	-	-	872	-
	За 2024 г.	250	-	547	-	-	-	-	-	797	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	321	-	-	-	(321)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	321	-	-	-	-	-	321	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	627	-	-	-	-	-	-	-	627	-
	За 2024 г.	627	-	-	-	-	-	-	-	627	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 280	-	-	-	(225)	-	-	-	1 055	-
	За 2024 г.	1 270	-	10	-	-	-	-	-	1 280	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	21 864	-	550	-	-	-	-	-	22 414	-
	За 2024 г.	15 384	-	6 480	-	-	-	-	-	21 864	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	344	-	472	-	(344)	-	-	-	472	-
	За 2024 г.	400	-	344	-	(400)	-	-	-	344	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	31 783	-	3 033	-	(3 349)	-	-	X	31 467	-
	За 2024 г.	23 920	-	10 126	-	(2 262)	-	-	X	31 783	-

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	8 762	-	-	-	-	8 762
	За 2024 г.	347	-	-	(347)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	8 762	-	-	-	-	8 762
	За 2024 г.	347	-	-	(347)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	32 743	18 807	102	(28 471)	-	-	23 181
	За 2024 г.	33 009	25 334	51	(25 651)	-	-	32 743
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 453	16 668	1	(19 415)	-	-	16 706
	За 2024 г.	14 293	19 503	-	(14 343)	-	-	19 453
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 580	1 798	-	(5 538)	-	-	1 840
	За 2024 г.	6 532	5 567	-	(6 519)	-	-	5 580
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 490	-	-	(2 715)	-	-	775
	За 2024 г.	7 792	-	-	(4 302)	-	-	3 490
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	200	42	-	(2)	-	-	240
	За 2024 г.	-	200	-	-	-	-	200
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 904	-	-	(785)	-	-	3 119
	За 2024 г.	4 185	-	-	(281)	-	-	3 904
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	306	94	-	-	-	401
	За 2024 г.	206	(47)	47	(206)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	103	(7)	7	(16)	-	-	87
	За 2024 г.	-	98	5	-	-	-	103
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 743	27 569	102	(28 471)	-	X	31 943
	За 2024 г.	33 356	25 334	51	(25 998)	-	X	32 743

Налоги

8.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг. Сумма НДС исчисляется в руб. Сумма НДС уплаченная в руб.

8.2 Налог на прибыль организации

Организация применяет в 2025 году ставку по налогу 25%

8.3 Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	51 729	70 865
Затраты на оплату труда	3 648	4 059
Отчисления на социальные нужды	946	960
Амортизация	5 136	5 839
Прочие затраты	46 826	49 330
Итого по элементам	108 285	131 052
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	108 285	131 052

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 112 945 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 22 %. Причина - увеличение конкуренции и уменьшение объема заказов и услуг.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Промснаб», отсутствуют.

Генеральный директор _____ Г. А. Люляева.

«_____»_____2026 год.