

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

Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРУКТУР ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТРАНСПОРТА" (ООО «РОСПРОМТРАНС»)
ИНН 2315068542/ КПП 231501001/ ОГРН 1032309082794

Юр. адрес: 353993, Краснодарский край, г. Новороссийск, с. Мысхако, ул. Центральная, дом 1А

Дата государственной регистрации: 08.11.1995 г.

Численность сотрудников: 5 (пять) сотрудников.

1. Общая информация об организации

ООО «РОСПРОМТРАНС» (далее – Общество) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

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.

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

2. Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

Основной: 70.3 — Предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом;

Дополнительный: 68.3 – Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

3. Учетная политика

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

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

4. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

5. 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.

Приобретение основных средств в 2025 году не осуществлялось.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 составила - 21 776 тыс. руб.

Амортизация основных средств на 31.12.2025 составила – 8 560 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 составила – 13 216 тыс. руб.

6. 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.

22 ФСБУ 5/2019. Проверка на обеспечение 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.

7. Финансовые и другие оборотные активы – 1 604 тыс. руб.

- дебиторская задолженность покупателей – 957 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам - 361 тыс. руб.;
- авансовые платежи по ЕНС – 286 тыс. руб.;

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 500 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Семенов Владимир Николаевич, доля участия — 100 процентов.

9. Непокрытый убыток

Убыток, образовавшийся от основной деятельности за 2025 год, составил 1,15 тыс. руб. Это связано с тем, что в 2025 году производились ремонтные работы, новое подключение электричества и настройка газопровода, направленных на развитие Общества.

10. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 – 1 080 тыс. руб.:

- задолженность поставщикам – 710 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 307 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда – 63 тыс. руб.

11. Финансовые результаты

11.1. Выручка от основной деятельности составила 10 561 тыс. руб. (доходы от сдачи имущества в аренду). Прочих доходов не было.

11.2 Расходы по обычным видам деятельности составили 11 528 тыс. руб., из них:

Управленческие расходы – 11 528 тыс. руб. в т.ч.

| Статьи затрат | Сумма, руб. |
|-------------------------------------|--------------------|
| Амортизация ОС | 630 084,28 |
| Бухгалтерские услуги | 432 000,00 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ | 3 635,12 |
| Госпошлина | 148 003,00 |
| Имущественные налоги | 228 872,00 |
| Клининговые услуги | 806 875,00 |
| Коммунальные расходы | 287 437,42 |
| Малоценное оборудование и запасы | 588 875,00 |
| Оплата труда | 1 817 555,58 |
| Прочие затраты | 1 015 920,27 |
| Ремонт и улучшение основных средств | 245 426,00 |
| Ремонтные работы | 352 500,00 |
| Содержание помещений | 175 586,74 |
| Списание материалов | 2 277 961,71 |
| Страховые взносы | 522 056,64 |
| Услуги доставки | 25 693,71 |
| Услуги обслуживания кондиционеров | 45 850,00 |
| Услуги пожарной сигнализации | 96 265,00 |
| Услуги почты связи/интернет | 690,00 |
| Услуги сторонних организаций | 847 756,00 |
| Услуги эколога | 14 000,00 |
| Финансовые услуги | 599 000,00 |
| Юридические услуги | 362 700,00 |

11.3. Прочие расходы составили 86 тыс. руб. в т.ч.:

Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения -20 тыс. руб.

Расходы прошлых лет – 63 тыс. руб. (Увеличение кадастровой стоимости земли, в связи с этим пересчет арендных платежей за 2024 год)

Расходы на услуги банков – 3 тыс. руб.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Общества: Приходько Дмитрий Александрович, приказ № 1 от 21.04.2023 г.

Главный бухгалтер Общества: услуги по ведению бухгалтерского учета осуществляет сторонняя организация – ИП Агафонова Юлия Сергеевна (ИНН 231505242103), договор № БУХ-РПТ от 01.03.2024.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «РОСПРОМТРАНС»

Д.А. Приходько

Главный бухгалтер ООО «РОСПРОМТРАНС»

Ю.С. Агафонова