

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕКС»

127106, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марфино, ул Гостиничная, д. 11,
стр. 1, помещ. 1/1 тел. 8(926)028-73-85, E-mail: rs@prom-tex.com
ИНН 7715435186, КПП 771501001, ОГРН 1147746686383

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общая информация об организации

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — Торговля оптовая неспециализированная;

Среднесписочная численность – 3 человека

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю Нижарадзе Георгию Давидовичу

3. Информация об органах управления

Генеральный директор Сайтаков Ришат Равилевич (Приказ № 5 от 03.05.2018)

4. 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. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества. Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно. 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. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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.

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. Переоценка основных средств Обществом не производится.

6. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются 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. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Списание МПЗ осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

8. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 70 454 138,53 руб.;
- прочие доходы — 643 494,02 руб. (% за размещение денежных средств на депозите).

Затраты составили:

- себестоимость продаж, ФОТ (в т.ч взносы СФР, страховые взносы), амортизация, услуги (аренда помещений, транспортные, погрузка-разгрузка, обслуживание сайта и др) — 68 679 577,70 руб.;

- прочие расходы — 129 244,72руб

Расход по налогу на прибыль за 2025г. составляет сумму 1 142 467 руб.

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	2025г
Расчеты с покупателями (заказчиками)	2 158 480,73
Прочая дебиторская задолженность	79 814,56
Расчеты с бюджетом	546 829
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	1 541 898,40
Итого:	4 327 022,69

Кредиторская задолженность

Наименование показателя	2025г
Расчеты с бюджетом	356 220,66
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	4 611 057,33
Итого:	4 967 277,99

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Генеральный директор

Сайтаков Р.Р.

Должность
уполномоченного лица

Подпись

Расшифровка подписи

