

Российская Федерация
Общество с ограниченной
ответственностью

«ПРОМИНТЕХ»

163002 , г. Архангельск,
ул. П. Усова, д. 14, корп.1
(8182) 21-30-15, 65-35-87, 68-41-88, 47-96-60
ИНН 2901203426 \ КПП 290101001
ОГРН 1102901004524

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

Раздел 1. «Краткая характеристика деятельности организации»

Сокращенное наименование компании	ООО «ПРОМИНТЕХ»
Юридический адрес	163002 Архангельск ул. П. Усова, д. 14, корп.1
Дата государственной регистрации	26.05.2010
ОГРН, ИНН	1102901004524, 2901203426
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.75 - Торговля оптовая химическими продуктами
Численность сотрудников на последний день отчетного года	1
Размер уставного капитала, число и имена участников	15000,00 рублей Единственный участник общества Полосина Анна Владимировна
Генеральный директор	Полосина Анна Владимировна

Система налогообложения	УСН доходы минус расходы

ООО «ПРОМИНТЕХ» является субъектом малого предпринимательства со статусом «микропредприятие» с 01.08.2016 года и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на основании Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. В её составе:

- бухгалтерский баланс
- отчет о прибылях и убытках
- пояснения

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Раздел 2. «Основные положения учетной политики»

Учетная политика ООО «ПРОМИНТЕХ» утверждена Приказом № 5-п от 30.12.2024.

Учетной политикой определено следующее:

- бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием компьютерной программы «1С: Бухгалтерия»;
- ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета несет генеральный директор общества;
- организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023, промежуточную отчетность общество не предоставляет;
- способ признания доходов и расходов для целей налогообложения – кассовый метод;
- способ начисления амортизации объектов основных средств – линейный;

- инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

- организация является налоговым агентом по НДФЛ. Для контроля правильности исчисления, удержания и уплаты НДФЛ применяются налоговые регистры программы «1С:Зарплата и управление персоналом»

Раздел 3: «Основные средства и нематериальные активы»

ООО «ПРОМИНТЕХ» не имеет собственных основных средств.

Нематериальные активы отсутствуют.

Раздел 4: «Запасы»

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

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

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

В строке 1210 баланса «Запасы» указана сумма 4741 тысяча рублей в том числе:

-счет 41 товары на складе – 4428890,57

-счёт 44 транспортные расходы по нереализованным товарам на складе – 311887,26

Раздел 5: «Финансовые и другие оборотные активы»

- счет 55 Денежные средства на депозите – 2 550 000,00 рублей

- счет 58.03 Предоставленные займы и кредиты – 19351073,85 рублей

- счет 62.01 Дебиторская задолженность – 356 104,85 рублей (задолженность текущая, просроченной нет)

Раздел 6. «Прочая информация»

Основной вид деятельности ООО «ПРОМИНТЕХ» - оптовая продажа бытовой химии и товаров хозяйственного назначения. Выручка от реализации за 2025 год составила 10 842 432,63 рубля, в 2024 году эта цифра составила 21 159 877,46 рублей, в 2023 – 13 118 661,04 рубль. В 2024 году 40 % выручки дали продажи товаров ЦЖКУ Минобороны, в 2025 году таких крупных тендеров не было, поэтому выручка намного меньше. Свободные денежные средства размещаются на депозитных счетах, что позволяет обществу получать дополнительный доход. В 2025 году эта сумма составила 358 113,59 рублей.

Кредиторская задолженность текущая, просроченной нет:

Счет 60.01 задолженность поставщикам – 310 066,57 рублей

Счет 62.02 авансы полученные – 76 987,70 рублей

Счет 68 расчеты с бюджетом – 27 055,00 рублей (Налог УСН, подлежащий оплате в 2026 году)

Счет 69 страховые взносы – 64 814,51 (начислены в декабре 2025, оплата в январе 2026)

Задолженность перед бюджетом – текущая, просроченной нет.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025. года составила 27 973 411,64 рублей. За 2025 год чистая прибыль составила 499 299,44 рублей. в 2024 году эта цифра составила 416 тысяч рублей. Общество работает стабильно.

Генеральный директор



А.В.Полосина