Общество с ограниченной ответственностью «Промышленно-химический сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМЫШЛЕННО-ХИМИЧЕСКИЙ СЕРВИС" (ООО "ПРОМХИМСЕРВИС") зарегистрировано 31.03.2004 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области, ОГРН 1045511003086, ИНН 5506054828, КПП 550101001.

Адрес местонахождения: 644089, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, г.ОМСК, ПР-КТ МИРА, Д. 69Г, ОФИС 315

Уставный капитал Организации: 100 000 руб. Оплачен полностью.

Участники Организации:

- РЯГУЗОВ ВЛАДИСЛАВ ВИКТОРОВИЧ-10% доли в уставном капитале;

-КОЗАЧЕНКО ДМИТРИЙ АНДРЕЕВИЧ - 38% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;

-АБДУЛЛИН МАРСЕЛЬ ЗАГИДОВИЧ -14% доли в уставном капитале;

-ПЛАСТУН ДМИТРИЙ СЕРГЕЕВИЧ- 38% доли в уставном капитале.

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая чистящими средствами – ОКВЭД 46.44.2.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет общую систему налогообложения.

ООО "ПРОМХИМСЕРВИС" является субъектом малого предпринимательства.

Среднесписочная численность за 2025г – 26 чел

2. Основные положения учетной политики и формирования бухгалтерской отчетности

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью, сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Формы бухгалтерской отчетности используются сформированные с помощью автоматизированной программы 1С Предприятие. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.

В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация, которую в соответствии с ФСБУ могут не отражать субъекты, применяющие упрощенные правила ведения бухгалтерского учета.

При ведении бухгалтерского учета не применяются:
- 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 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В 2025г резерв по сомнительным долгам не начислялся.

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на обесценение не проверяются:
- запасы. Резервы под обесценение запасов не формируются. На отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Нематериальных активов у общества нет, расходов будущих периодов нет, резервы по отпускам не начисляются.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

3. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Запасы	26.12.2025г	–
Денежные средства по состоянию на 31.12.2025г	12.01.2026г	–
Дебиторская, кредиторская задолженности, капитал по состоянию на 31.12.2025г	02.02.2026г	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 145954 тыс. руб., рост показателя к уровню 2024 года составил 107,7%.

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 652 тыс. руб., в 2024 году прибыль составила 2862 тыс. руб. Снижение чистой прибыли объясняется увеличением в 2025г себестоимости работ с применением большого количества реагентов.

Основные средства.

В 2025 году Обществом были приобретены основные средства:

- Газоанализаторы на общую сумму 220,8 тыс.руб,

Кроме того по договору лизинга с ООО "Лизинговая компания "Дельта" №7652 от 27.09.2022., срок которого завершился в сентябре 2025г, были переведены из аренды и поставлены на основной учет два Дизельных винтовых компрессора модели DLCY-12/12 F на шасси, год выпуска 2022

Кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.2025г числятся не закрытые кредиты по ПАО Сбербанк, а именно:

- 5506054828-23-5 от 16.08.2023 на сумму 7360,0 тыс. руб
- 5506054828-24-1 от 15.05.2024 на сумму 9713,0 тыс.руб

Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2025г сумма депозитных счетов размещенных в АО Альфа-Банк составляет 27800 ты.руб

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

7. Непрерывность деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года,

следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27.03. 2026 года.

Директор ООО «Промхимсервис» Козаченко Д.А.