

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Промснаб»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Промснаб»

Сокращённое наименование: ООО «Промснаб»

ОГРН: 1062724053479

ИНН/КПП: 2724093564/272401001

Юридический адрес: 680031, Хабаровский край, г Хабаровск, ул Кочнева, д. 14В

Основной вид деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Численность работников по состоянию на 31.12.2025 год: 2 человека.

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ (пп. «а» п.52 ФСБУ4/2023)

2. Учётная политика

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие, имеющее право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, организация ООО «Промснаб» не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 2/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 12/2010.

2.2 Учет основных средств.

Учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

2.3 Запасы.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения. Списание производится методом ФИФО.

2.4 Доходы, расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

2.5 Учет аренды. Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

3.1 Материальные внеоборотные активы состоят из:

- наличия и движения Основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	134 070	(60 292)	-	-	-	(6 580)	-	-	-	-	-	-	134 070	(66 872)
	За 2024 г.	126 316	(55 435)	7 754	-	-	(4 857)	-	-	-	-	-	-	134 070	(60 292)

- капитальных вложений в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 754	-	-	(7 754)	-	-

3.2 Финансовые вложения на 31.12.2025г. в виде предоставленных займов составляют 203 300 тыс.руб.

3.3 Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.01.2025 составляет 313 тыс.руб., поступило на расчетные счета за 2025 год 469 790 тыс. руб., списано с расчетных счетов за 2025 год 405 012 тыс.руб. Остаток денежных средств на 31.12.2025г. составляет 65 091 тыс.руб.

3.4 Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025г. состоят из:

- дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков в сумме 94 тыс.руб.
- сальдо на ЕНС в сумме 24 тыс.руб.
- процентов к получению начисленных по договорам займа в сумме 10 310 тыс.руб.
- денежных средств, размещенных на депозитном счете сроком до 14 дней в сумме 6 800 тыс.руб.
- прочих расчетов с контрагентами в сумме 4 685 тыс.руб.

3.5 Капитал состоит из следующих показателей:

- уставный капитал на 31.12.2025г. составляет 10 тыс.руб. В течении 2025 года Уставный капитал не изменялся.
- нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 289 264 тыс. руб.

3.6 Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025г. состоит из:

- задолженности поставщикам в сумме 65 072 тыс. руб.
- авансы покупателей в сумме 380 тыс.руб. за минусом сальдо по счету НДС с авансов и предоплат в сумме 63 тыс. руб.
- задолженности по уплате налогов и сборов за 4й квартал 2025г. в сумме 2 825 тыс.руб.
- задолженности по уплате за декабрь 2025г. страховых взносов по единому тарифу в сумме 14 тыс.руб.

4. Финансовые результаты

4.1 Выручка за 2025г. составила 5 678 тыс.руб.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности включают в себя общехозяйственные расходы, которые за 2025г. составили 16 656 тыс.руб. Наибольший удельный вес расходов приходится на следующие статьи затрат:

- амортизация в сумме 6 580 тыс.руб.
- коммунальные расходы в сумме 2 327 тыс.руб.
- расходы на оплату труда и страховые взносы в сумме 705 тыс.руб.
- имущественные налоги в сумме 1 536 тыс.руб.
- материальные расходы в сумме 1 371 тыс.руб.
- текущий ремонт в сумме 2 402 тыс.руб.

Прочие общехозяйственные расходы составляют 1 735 тыс.руб.

4.3 Прочие доходы за 2025г. включают в себя:

- проценты к получению по договорам займов в сумме 16 958 тыс. руб.
- проценты, начисленные по депозитным вкладам в сумме 793 тыс. руб.
- доходы от реализации прочего имущества в сумме 5 967 тыс.руб.
- доходы от прочих оказанных услуг в сумме 106 тыс. руб.

4.4 Прочие расходы за 2025г.составляют 1 418 тыс.руб. и включают в себя:

расходы, не относящиеся к основной деятельности организации (в т.ч. услуги банка, возмещение по коммунальным расходам, госпошлина и т.д)

4.5 Налог на прибыль за 2025г. составил 5 024 тыс.руб.

5. События после отчётной даты

Существенные события после 31.12.2025 отсутствуют.