Пояснения к бухгалтерскому балансу общества с ограниченной ответственностью «Промтехсервис» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Промтехсервис» зарегистрировано Инспекцией МНС РФ Кировского района города Астрахани 23 июня 1998 года № 4071.

Свидетельство о государственной регистрации № 1023000853479, ИНН 3015044084, КПП 301501001, юридический адрес: 414040, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Пестеля, дом 34, 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Промтехсервис» имеет уставной капитал в сумме 78 000,00 (семьдесят восемь тысяч) рублей.

1.2. Единственный учредитель :

- Аксенов Юрий Иванович

1.3. Основной вид деятельности организации: Производство электромонтажных работ. ОКВЭД 43.21.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек, подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

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 принимает следующие федеральные стандарты:

ПБУ 282008 «Учет 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 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация о сегментах».

Учетная политика общества с ограниченной ответственностью «Промтехсервис» утверждена приказом №3, директором. Финансовый результат от продажи услуг определяется по оплате. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. За 2025 год были получена выручка от услуг в сумме 607,0 тысяч рублей.

3.3. Основных средств не имеет

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка составила:

1	По основному виду деятельности	607,0 т. р.

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Услуги	107,4 т. р.
2	Материалов на производство	509,8 т. р.
3	Командировочные расходы	2,1 т. Р.
4	Услуги связи	12,7 т. Р.
5	Списание материалов	10,2 т. р.
	Итого	640,0 т. р.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2026

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	63		534	534		63	
Прочие кредиторы	60		530	528		62	
Расчеты с бюджетом	3		4	6		1	
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	16		266	265		17	
Расчеты с прочими кредиторами	16		266	265		17	

Директор Аксенов Ю.И. 27.03.2025г.