

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

## ООО «ПромТрансСервис»

### 1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПромТрансСервис»
Сокращенное наименование	ООО «ПромТрансСервис»
Адрес	400026, г. Волгоград, ул. Гражданская, д. 18 кабинет 9
ИНН/КПП	3461007162/ 346101001
ОГРН	1133443019434
ОКВЭД	Строительство железных дорог и метро
Орган управления	Директор Коротков Олег Сергеевич (Решение единственного участника №1 от 21.11.2025 г.)

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию за 2025 год составляет 22 человека.

ООО «ПромТрансСервис» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Система налогообложения – УСН с объектом налогообложения «доходы». Налоговая ставка - 6%.

### 2. Информация об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 28.12.2024г. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8».

### 3. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Основные средства (строка код 1150) на 31.12.2025 г. представлены с остаточной стоимостью 2503 тыс. руб.

На начало года первоначальная стоимость основных средств 4419 тыс. руб. В 2025 году поступило (приобретено) основное средство «Генератор бензиновый DDE DPG10553E трехфазный 380» с первоначальной стоимостью 138 тыс. руб., накопленная амортизация составляет 2054 тыс. руб.

#### **4. Запасы**

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

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Запасы (строка код 1210) на 31.12.2025 составляют 11163 тыс. руб.

#### **5. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Денежные средства (строка код 150) на 31.12.2025 г. составляет остаток на расчетном счете организации 269 тыс. руб.

#### **6. Финансовые и другие оборотные активы**

Дебиторская задолженность (строка код 1240) на 31.12.2025 г. составляет 43356 тыс. руб., отражается задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками и по уплаченным организацией авансам поставщикам за товары и услуги.

#### **7. Капитал и расчеты с участниками**

Уставной капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Оплачен полностью.

Единственным участником общества является Кублицкий Александр Викторович, доля участия -100%.

По решению единственного участника общества начислены и перечислены дивиденды -31000 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### **8. Краткосрочная кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность (строка код 1520) на 31.12.2025 г. всего 28783 тыс.руб., отражается задолженность в том числе:

- поставщикам и подрядчикам 13658,8 тыс руб.,
- по причитающимся к выплате дивидендам 10875,6
- авансы, полученные 31,5 тыс.руб,
- по оплате труда 1027,5 тыс.руб,
- по налогам и сборам 3139,3 тыс.руб.,
- прочие кредиторы 50,7 тыс.руб.

#### **9. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы, финансовые и другие внеоборотные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## Пояснения по отчету о финансовых результатах за 2025г.

Выручка организации за отчетный период (строка код 2110) составляет 78496 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, вследствие сокращения объема заказов на выполнение работ (услуг), по причине высокой конкуренцией в отрасли и увеличения стоимости материалов и услуг.

Расходы по обычным видам деятельности (строка код 2120) составили 74972 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, вследствие уменьшения стоимости оказанных услуг и приобретенных материалов, необходимых для выполнения работ (услуг).

Прочие доходы (строка код 2340) составили 98 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Прочие расходы (строка код 2350) составили 367 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Налог на прибыль (доходы) организации (строка код 2410) составляет 3251 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Применяется система налогообложения – УСН с объектом налогообложения «доходы». Налоговая ставка - 6%.

Чистая прибыль организации за 2025 год составила 4 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя предыдущего года.

### . Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ПромТрансСервис»

О.С. Коротков

Главный бухгалтер ООО «ПромТрансСервис»

Л.В. Шуваева

