

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ПЛТ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМЛЕСТРЕЙД» зарегистрировано 22 марта 2019 года.

Место нахождения и адрес Общества: 664056, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Безбокова, д.7/1, помещ.1

ООО «ПЛТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество с 10.07.2023 является субъектом малого предпринимательства (малое предприятие).

Уставный капитал составляет 500 000 рублей, единственным участником является Усмаев Алихан Рамзанович.

Решением Арбитражного суда Иркутской области от 11 октября 2023 года (резолютивная часть от 04 октября 2023 года) по делу № А19-15938/2023 Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМЛЕСТРЕЙД» (ОГРН 1193850009143, ИНН 3812527156; адрес: 664056, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Безбокова, 7/1, 1) признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство, конкурсным управляющим утвержден Кучеров Денис Владимирович.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой бухгалтерской отчетности входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКЭД:

02.20 - Лесозаготовки

3. Учётная политика и способы ведения учёта

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008г. N 106н.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

4. Сведения о существенных статьях отчетности

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основные средства, нематериальные активы, финансовые вложения, запасы.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		учтенная по условиям договора	поступление		выбыло	учтенная по условиям договора
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	274			(274)	-
	за 2024г.	3 286	47	-	(3 059)	274
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	266		-	(266)	-
	за 2024г.	248	47	-	(29)	266
Прочая	за 2025г.	8	-	-	(8)	-
	за 2024г.	3 038	-	-	(3 030)	8
Итого	за 2025г.	274		-	(274)	-
	за 2024г.	3 286	47	-	(3 059)	274

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	410 354	90	19	(4 353)	406 110
	за 2024г.	416 228	27	39	(5 939)	410 354
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	395 907	90	-	(4 353)	391 644
	за 2024г.	401 694		-	(5 787)	395 907
авансы полученные	за 2025г.	360	-	-	-	360
	за 2024г.	360	-	-	-	360
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	71	-	19	-	90
	за 2024г.	167	-	39	(135)	71
прочая	за 2025г.	14 016	-	-	-	14 016
	за 2024г.	14 007	27	(17)	()	14 016
Итого	за 2025г.	410 354	90	19	(4 353)	406 110
	за 2024г.	416 228	27	39	(5 939)	410 354

Имеющаяся на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность является просроченной.

Затраты на производство

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	31
Амортизация	-	-

Прочие затраты	381	488
Итого по элементам	381	519
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	381	519

На расчетный счет в 2025 году поступили денежные средства в размере 1 тыс. руб. как возврат аванса от поставщика по судебному решению, 4 461 тыс. руб. было направлено на погашение задолженности перед кредиторами Общества, оплату услуг банка, государственной пошлины при обращении в суд.

5. Стоимость чистых активов

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Стоимость чистых активов	-388 637	-389 274	-389 649

6. Прочая информация

В 2025 году предприятие не осуществляло хозяйственной деятельности, штатные сотрудники отсутствуют, физические лица для выполнения работ по договорам подряда не привлекались.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Конкурсный управляющий ООО «ПЛТ»

Кучеров Д.В.