

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «Продторг»
за 2025 год.

г. Сургут

29 марта 2026 г.

1. Общая информация:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Продторг»
Сокращенное наименование: ООО «Продторг»;
Юридический адрес: Сургут г., Чехова ул., до м № 6/1;
Фактический адрес Сургут г., Чехова ул., до м № 6/1; к. 4
Телефон +73462362221;
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 8602282981
Код ОКПО 22906391
В течение отчетного периода ООО «Продторг» не осуществляло коммерческую деятельность в связи с расторжением договора аренды торговых и производственных площадей .

2. Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставный капитал — 10 000 т.р., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю - Тангатаров Шамиль Рашитович.

3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган - директор Тангатаров Шамиль Рашитович.
Главный бухгалтер - Тангатаров Шамиль Рашитович.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Основные средства:

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Учет доходов и расходов:

Выручка от оказания услуг от текущей деятельности определяется по отгрузке, финансовый результат - как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

5. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств, числящихся на балансе в сумме 120.0 т.р., начислена амортизация на ту же сумму.

6. Запасы

Размер запасов представляет из себя товары, приобретенные для перепродажи стоимостью 9 441.0 т.р., против прошлого года показатель практически не изменился.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. 19947.0 т. р, на 31.12.2024 г. – 21 719.0 т.р., снижение в размере 1 772.0 т. р. по причине проведенного взаимозачета в связи с чем начислен ЕН УСН к уплате в бюджет.

Кредиторская задолженность за отчетный год снизилась на 1 839.0 т.р. и составила 19251.0 т. рублей.

9. Иная информация:

В течение 2025 г. Общество не осуществляло капитальные и долгосрочные финансовые вложения, не вело деятельность в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, не проводило природоохранные мероприятия.

Директор ООО «Продторг»

Тангатаров Ш.Р.