

ОСНОВНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ПРОМСТРОЙ»

за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМСТРОЙ».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «ПРОМСТРОЙ».

1.3. Место нахождения: 456531, Челябинская обл, Соколовский р-н, с.п. Саргазинское, п. Саргазы, ул. Асфальтная, д. 11, кв. 32.

1.4. ИНН / ОГРН: 7460062150 / ОГРН 1237400024630

1.5. Основной вид деятельности: по ОКВЭД 46.69.9 — Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

1.6. Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью (ОКФП 12300). Форма собственности — частная (ОКФС 16).

1.7. Среднесписочная численность работников: 1 чел.

1.8. Учетная политика: формируется в соответствии с ФЗ №402-ФЗ и ПБУ 1/2008. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились. Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

1.9. Аудиторская проверка: обязательный аудит не проводится (отметка в отчетности — «НЕТ»).

2. Основные показатели деятельности

Показатель (тыс. руб.)

2024 г. 2025 г. Изменение

Выручка

0 0 0

Расходы по обычным видам деятельности

(278) (151) +127

Прочие расходы

(46) (28) +18

Чистая прибыль (убыток)

(324) (179) +145

Примечание: В 2024–2025 годах выручка от реализации отсутствовала, хозяйственная деятельность практически не велась. Убыток сформирован за счет общехозяйственных (управленческих) расходов (заработная плата налоги с заработной платы), а также прочих расходов (банковское обслуживание, налоги и т.п.). Сокращение убытка в 2025 году по сравнению с 2024 годом обусловлено снижением сумм указанных расходов.

3. Структура бухгалтерского баланса

Активы (на 31.12.2025, тыс. руб.):

Материальные внеоборотные активы — 0

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы — 0

Заемы — 0

Денежные средства и денежные эквиваленты — 183

Финансовые и другие оборотные активы — 45 (переплата по сч. 97.02 расходи будущих периодов)

Баланс (актив) — 228

Пассивы (на 31.12.2025, тыс. руб.):

Капитал — (606) (накопленный непокрытый убыток)

Долгосрочные заемные средства — 0

Другие долгосрочные обязательства — 830 (займ от учредителя, на ведение хоз. деятельности)

Краткосрочные заемные средства — 0

Краткосрочная кредиторская задолженность — 0

Другие краткосрочные обязательства — 4 (остатки заработной платы за декабрь 2025, страховые взносы за декабрь 2025г.).

Баланс (пассив) — 228

Реструктуризация обязательств

Фактуровка наиболее существенных статей:

Денежные средства (ср. 1250) — 1833 тыс. руб. — остатки на расчетных счетах и в кассе.

Финансовые и другие оборотные активы (ср. 1240) — 45 тыс. руб. преимущественно представляются переплата по налогам, остаток по сч. 97.02 расходи будущих периодов.

Другие долгосрочные обязательства — 830 (займ от учредителя, на ведение хоз. деятельности)

Краткосрочные заемные средства — 0

Краткосрочная кредиторская задолженность — 0

Другие краткосрочные обязательства — 4 (остатки заработной платы за декабрь 2025, страховые взносы за декабрь 2025г.).

Капитал и чистые активы — (-) 606 тыс. руб. — накопленный непокрытый убыток

На 31.12.2025 величина чистых активов (расчитанных как разница активов и обязательств) составила -606 тыс. руб., что на 179 тыс. руб. выше показателя предыдущего года (-427 тыс. руб. на 31.12.2024).

Отрицательное значение чистых активов обусловлено накопленными убытками прошлых лет и отсутствием доходов от деятельности в 2024–2025 годах.

5. Информация о связанных сторонах и событиях после отчетной даты

Связанных лиц, подлежащих раскрытию в соответствии с ПБУ 1/2008, в отчетном периоде не выявлено.

Существенных событий после отчетной даты (31.12.2025), которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не произошло.

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

В 2025 году Обществом получен убыток в размере **179 тыс. руб.**, что на 145 тыс. руб. меньше убытка предыдущего года. Расходы по обычным видам деятельности составили **151 тыс. руб.** и включали:

- оплату услуг связи, банковское обслуживание, консультационные услуги;
- административно-управленческие расходы;

Прочие расходы в сумме **28 тыс. руб.** представляются в основном расходами на уплату налогов (налог на имущество, транспортный налог и пр.) в части, не относящейся к обычной деятельности.

7. Заключение

Финансовое положение ООО «ПРОМСТРОЙ» на 31.12.2025 характеризуется отсутствием выручки, наличием накопленного убытка и отрицательной величиной чистых активов. Руководство организации принимает меры по возобновлению хозяйственной деятельности и погашению кредиторской задолженности. Отчетность составлена с соблюдением требований законодательства и отражает достоверно во всех существенных аспектах имущество и финансовое положение Общества.

Карпова С.Н.
Генеральный директор
ООО «ПРОМСТРОЙ»

