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

Общество с ограниченной ответственностью «Промвентинтер»

ИНН 5045020126, КПП 504501001, ОГРН 1025005924921

Адрес: 142840, Московская обл., г.о. Ступино, пгт.Михнево,ул.Сельхозтехники,вл.2

1. Общая информация об организации

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

Дата регистрации - 28.01.1997г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Величина выручки от основного вида деятельности в 2025 г. - 75578512,00р. по отношению 2024 г.- 72131437,00р. на 5% выше.
Так же увеличилась чистая прибыль.
Объем выручки от основного вида деятельности -98,5%
Основные затраты- затраты на материалы для переработки, комплектующие, амортизация, ГСМ, заработная плата, налоги от з/п рабочих, занятых в производстве составляют 82% от всех затрат, остальные затраты – затраты на прочие расходы: услуги банков, охрану предприятия, заработная плата, налоги от з/п АУП, услуги ЖКХ, прочие услуги, текущий ремонт цеха, амортизацию, электроэнергию.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

25.11— Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей.

Организация имеет добровольный сертификат на продукцию- №04ИДЮ137.RUC00709.

Численность работников в 2025году: 18 человек. Увеличилась на 2 человека по сравнению с 2024г.

Из них администрация – 3 человека

Рабочие цеха – 14 человек.

Водитель автомобиля -1чел.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились:

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» вступает в силу с 1 января 2025 года и применяется с отчетности за 2025 год (п. 3 приказа Минфина от 4 октября 2023 г. № 157н).

Новые правила инвентаризации по ФСБУ.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Стоимость основных средств – 16032113,11р.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода					На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Начисление амортизации (износа)	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Станок для производства прямоуголных каналов КА 1500, 2004г.в.,в комплекте с тремя декойлерами, 00-000013	1 250 000,00	458 333,27	791 666,73	250 000,02		1 250 000,00	708 333,29	541 666,71
Станок контактной сварки BSP 216 RF PX1600 (без плеч), 00-000004	149 525,00	134 572,49	14 952,51	14 952,51		149 525,00	149 525,00	
Инвертор сварочный, 000000153	21 813,56	21 813,56				21 813,56	21 813,56	
Инверторный аппарат TECH MIG 350P (N316), 00-000001	199 683,33	199 683,33				199 683,33	199 683,33	
3-х валковая электромеханическая машина, 00000119	81 779,66	81 779,66				81 779,66	81 779,66	
Автопогрузчик, 00000068	101 059,32	101 059,32				101 059,32	101 059,32	
Аппарат точечной сварки PBP 116 PX, 00000069	103 822,05	103 822,05				103 822,05	103 822,05	
Гидравлич.клещи Eckold для холод. скрепл. мет., 000000028	101 540,00	101 540,00				101 540,00	101 540,00	
Гидравлический фальц. гибочный станок Lockformer, 00000128	58 813,56	58 813,56				58 813,56	58 813,56	
Гидравлический кромкогибочный станок ALMORE, 00000040	40 934,81	40 934,81				40 934,81	40 934,81	
Гидравлический кромкогибочный станок SPIR, 00000039	52 922,86	52 922,86				52 922,86	52 922,86	
Гидравлический кромкогибочный станок SPIRO BSLM, 00000038	54 635,46	54 635,46				54 635,46	54 635,46	
Гильотина электромеханическая RAS 82.25, 00000124	296 610,17	296 610,17				296 610,17	296 610,17	
Гильотина электромеханическая MT-200, 00000071	146 038,14	146 038,14				146 038,14	146 038,14	
Зигмашина RAS-12 31 (1), 00000102	172 882,00	172 882,00				172 882,00	172 882,00	
Зигмашина RAS-12.31, 00000084	106 779,66	106 779,66				106 779,66	106 779,66	
Пневм. молоток для закрывания "Питсбург"шва, 000000093	16 031,86	16 031,86				16 031,86	16 031,86	
Компрессор ВК 7Е-8-500Д, 000000048	152 947,46	152 947,46				152 947,46	152 947,46	
Линия для производ-ва прямоуг.возд-ов FIRMAC MIN, 000000061	635 593,22	635 593,22				635 593,22	635 593,22	
Листогиб MABO-150, 00000075	208 550,27	208 550,27				208 550,27	208 550,27	
Листогиб электромеханический RAS-64.25, 00000082	190 677,97	190 677,97				190 677,97	190 677,97	
Машина сварочная Nimak, 00000044	211 864,52	211 864,52				211 864,52	211 864,52	
Маятниковая пила "EISELE" Ф275, 000000067	55 084,75	55 084,75				55 084,75	55 084,75	
Механизм фальцепрокатный, 00000021	28 333,33	28 333,33				28 333,33	28 333,33	
Насос шестиренный BUCHER, 00000133	111 355,93	111 355,93			111 355,93			
Роликовая сварочная машина фирмы NIMAK NMP-7(125)784 б/у , 000000164	1 683 474,58	1 683 474,58				1 683 474,58	1 683 474,58	
Ограждение из ж/б плит, 00000078	108 810,00	108 810,00			108 810,00			
Пресс кривошипный ус. 100 тн К2330Б, 00000019	62 500,00	62 500,00				62 500,00	62 500,00	
Пресс ниппельно-револьверный "BEHRENS CB 25/125", 00000095	489 898,79	489 898,79				489 898,79	489 898,79	
Пуклевочник пневматический б/у для сборки фланцев, 000000104	42 372,88	42 372,88				42 372,88	42 372,88	
Сварочный аппарат Сатурн-300 KG, 00000062	50 733,05	50 733,05				50 733,05	50 733,05	
Сварочный аппарат Сатурн-315 KG, 00000136	80 638,98	80 638,98				80 638,98	80 638,98	
Станок для проката ребер жесткости, 00000089	155 211,86	155 211,86				155 211,86	155 211,86	
Станок фальцепрокатный, 00000118	149 152,54	149 152,54				149 152,54	149 152,54	
Станок фальцепрокатный RAS, 00000130	186 440,68	186 440,68				186 440,68	186 440,68	
Таль электрическая, 00000061	39 322,03	39 322,03				39 322,03	39 322,03	
Установка компрессорная, 00000073	32 288,14	32 288,14				32 288,14	32 288,14	
Установка плазменной резки 1500x3000 мм, 00000138	616 976,76	616 976,76				616 976,76	616 976,76	
Цех по производству электродов, 00000142	1 305 084,75	749 209,00	555 875,75	52 523,64		1 305 084,75	801 732,64	503 352,11
Эл.механ. зиг.машина для прокатки стояч. фальца 2, 00000143	157 306,61	157 306,61				157 306,61	157 306,61	
Станок токарно-винторезный 16К20, 000000156	44 915,25	44 915,25				44 915,25	44 915,25	
Машина фальцеосадочная Tru Tool F300, 000000155	70 040,16	70 040,16				70 040,16	70 040,16	
Система плазменной резки серии MasterCut PR 3000/1500M-P45-CT сер.№5012014303, 000000163	1 021 186,44	1 021 186,44				1 021 186,44	1 021 186,44	
Фальцеосадочный станок СТД-28 б/у, 000000157	42 372,88	42 372,88				42 372,88	42 372,88	
Станок тоннельной сборки RAS 21.12, 00-000008	784 733,33	588 550,05	196 183,28	156 946,63		784 733,33	745 496,68	39 236,65
Автомашина Lada KS045L Lada Largus, 00-000009	541 666,67	541 666,67				541 666,67	541 666,67	
Котел ТКР 30У (универсальный, без ТЭН), 00-000010	108 250,00	108 250,00			108 250,00			

Вентилятор дымоудаления крышной из нержавеющей стали 500 D б/у , 00-000011	245 000,00	245 000,00			245 000,00			
Станок для сборки отводов б/у, 00-000012	416 666,67	180 555,54	236 111,13	83 333,34		416 666,67	263 888,88	152 777,79
Установка компрессорная ВК10Т-10-270, 00-000015	275 123,33	3 056,92	272 066,41	18 341,52		275 123,33	21 398,44	253 724,89
Установка очистки,полировки и пассивации TIG-MAX XT 4000, 00-000002	147 850,00	147 850,00				147 850,00	147 850,00	
Автомобиль ГАЗ модель 279964, 00-000007	2 066 666,67	1 167 058,85	899 607,82	291 764,70		2 066 666,67	1 458 823,55	607 843,12
Станок плоско-шлифовальный 36122 (модель 3671)б/у, 000000160	33 898,31	33 898,31				33 898,31	33 898,31	
Фальцеосадочная машинка Tru Tool F 140 (2A1), 00-000003	144 578,47	92 943,22	51 635,25	20 654,10		144 578,47	113 597,32	30 981,15
Фланцегибочный станок СТД-94У (ММ3-3101), 00-000006	77 131,29	77 131,29				77 131,29	77 131,29	
Снегоуборщик ARTIK 70 , 000000165	49 144,07	49 144,07			49 144,07			
Листогиб ручной сегментный SCHECHTL UKV-150, 000000166	67 796,61	67 796,61				67 796,61	67 796,61	
Аппарат сварочный ОРИОН 315 KG M1013 36В, 000000167	79 504,23	79 504,23				79 504,23	79 504,23	
Моноблок Lenovo IdeaCentre A720, 000000161	47 457,63	47 457,63			47 457,63			
Станок сверлильный 2А 125, 000000158	19 491,53	19 491,53				19 491,53	19 491,53	
SOLLERS ARGO, 00-000014				125,01		833,33	125,01	708,32
Автопогрузчик 40810 (РЕЦИКЛИРОВАННЫЙ), 00-000016				23 611,12		708 333,33	23 611,12	684 722,21
Итого	**15 99964,08**	**12 974865,20**	**3 018098,88**	**912 252,59**	**670 017,63**	**16 032113,11**	**13 217 100,16**	**2815012,95**

Многие ОС были приобретены бывшими в употреблении.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10.01 (металл для изготовления воздуховодов)	436 190,16		41 917 970,10	42 354 160,26		
10.02 (комплектующие и полуфабрикаты	576,67		2 252 003,98	2 251 788,15	792,5	
10.03 (топливо для автомашин для доставки на объекты)			696 554,26	696 554,26		
10.03.2001			696 554,26	696 554,26		
10.05 (запчасти для станков и автомашин)	11 141,33		216 960,74	228 102,07		
10.06 (прочие материалы – инструмент, пильные диски, метизы и т.д.			1 543 266,61	1 531 649,19	11 617,42	
10.08 (грунтовка, лаки, растворители для покрытия изделий)			185 858,33	185 858,33		
10.09 (измерительные приборы,эл.инструмент)	11 369,17		198 537,49	209 906,66		
10.10 (спецодежда, спецобувь и средства инд.защиты)			137 088,21	137 088,21		
Итого	**459 277,33**		**47 148 239,72**	**47 595 107,13**	**12 409,92**	

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Дебиторская и кредиторская задолженности:

Дебиторская задолженность составляет 2345503,20р. из них с истекшим сроком исковой давности -300 000р..Основные должники: ООО «Комбинат Инновационных Технологий-МонАрх»- 740562р, ООО "СТС"- 641682,00 (Задолженность возникла в 2025г.) ООО "ВентЭксперт"-300 000р. Ждем погашения задолженности в 2026г.

Кредиторская задолженность составляет: 7535609,01р. из них с истекшим сроком исковой давности – 4037477,08 ₽

Основные кредиторы ООО "КАРАТ"-691052,40р (2019г.), ООО "ЦАСМ" -1436500,00р.(2014г) ООО "СтройИнвестТорг"-1239844,68р.

Задолженность перед ИП Ганиным А.Н.-778490,00р за аренду производственного помещения.

Задолженность перед бюджетом -1245898,90р. (НДС за 4кв.2025, налог на прибыль, транспортный налог, налог на имущество) Планируется погасить в 1кв.2026г.

Задолженность перед вышедшим участником общества -500000,0р. Планируется погасить в 1кв.2026г

Остальная кредиторская задолженность за материалы и услуги, которую планируется погасить в 2026году.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является Ганин Николай Дмитриевич, доля участия — 84 процентов и 16 процентов принадлежат Обществу.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не уплачивались.

9. Органы управления

Исполнительный орган — генеральный директор Ганин Николай Дмитриевич (Решение № 1 от 03.02.2025, на три года).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год 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 25 марта 2026 года.

Ген.директор ООО «Промвентинтер» _____ Ганин Н.Д.

Главный бухгалтер ООО «Промвентинтер» _____ Акатова Е.Ю.