

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «ПромКомплект» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ПромКомплект» (ОГРН 1037825008913, ИНН 7811103017) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 194100, г.Санкт-Петербург, ул.Литовская, д.10, лит. А, пом. 2-Н

Основной вид деятельности: торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения (ОКВЭД 46.69.9). Среднесписочная численность - 2 человека.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 632 тыс. руб. – это задолженность по услугам. Просроченной задолженности нет.

4.2. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 5 тыс. руб.

4.3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 635 тыс. руб. - перед поставщиками.

5. Иная информация

5.1. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

5.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор _____ Лысенко В.И.