

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМПРОГНОЗ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общие сведения об обществе.

Сокращенное наименование – ООО «ПРОМПРОГНОЗ»

Дата государственной организации – 16.10.2019г.

Юридический адрес – 105043, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Измайлово, ул. Нижняя Первомайская, д. 8, кв. 24.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 62.01. Разработка компьютерного программного обеспечения.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 – 33 000 руб.

1. Общие положения.

- 1.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 1.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМПРОГНОЗ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Основные средства

- По объектам основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены, в момент принятия их к учету.
- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
- Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

2.2. Нематериальные активы.

- Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.
- Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.
- Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводится.

2.3. Материально-производственные запасы.

- Оценка списания материально-производственных запасов - оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.
- Учет заготовления материалов - синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы».

2.4. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров. Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице.

2.5. Обязательства.

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества имеется просроченная кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками. Расшифровка по всем обязательствам приведена в таблице.

2.6. Доходы и расходы.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

2.7. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. События после отчетной даты.

По решению суда А33-29270/2025 от 12.01.2026г. с Общества в пользу ООО «Красцветмет. ИТ» взыскивается 4 224 000 руб., в том числе 3 840 000 руб. долга, 384 000 руб. неустойки; 151 720 руб. судебных расходов.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка у ООО «ПРОМПРОГНОЗ» в 2025 году отсутствует. Расходы, которые были произведены в 2025 году, общехозяйственные и прочие. По итогам 2025 года у Общества возник убыток.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	15	-	15	-	-	-	30	-
в том числе:	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	15	-	15	-	-	-	30	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	676	-	5 577	(6 252)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	676	-	5 577	(6 252)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34	-	14	-	-	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	114	-	29	-	(109)	-	-	-	34	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28	-	14	-	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	74	-	28	-	(74)	-	-	-	28	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	37	-	-	-	(34)	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	34	-	14	-	-	-	-	X	48	-
	За 2024 г.	114	-	29	-	(109)	-	-	X	34	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 854	85	-	-	-	-	6 939
	За 2024 г.	5 521	1 883	-	(550)	-	-	6 854
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	550	-	-	(550)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	6 854	85	-	-	-	-	6 939
	За 2024 г.	4 971	1 883	-	-	-	-	6 854
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 164	66	-	(63)	-	-	6 167
	За 2024 г.	2 863	4 007	-	(707)	-	-	6 164
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 150	66	-	(13)	-	-	4 203
	За 2024 г.	322	3 853	-	(25)	-	-	4 150
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	525	-	-	(525)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	276	-	-	(5)	-	-	271
	За 2024 г.	270	6	-	-	-	-	276
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	46	-	-	(36)	-	-	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 667	-	-	(35)	-	-	1 632
	За 2024 г.	1 626	148	-	(107)	-	-	1 667
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	61	-	-	-	-	-	61
	За 2024 г.	61	-	-	-	-	-	61
Итого	За 2025 г.	13 018	151	-	(63)	-	X	13 106
	За 2024 г.	8 384	5 890	-	(1 257)	-	X	13 018

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 203	4 150	847
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 203	4 150	322
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	525

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	2 212
Отчисления на социальные нужды	-	172
Амортизация	-	45
Прочие затраты	66	3 555
Итого по элементам	66	5 983
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	676
Итого расходы по обычным видам деятельности	66	6 659