

Общество с ограниченной ответственностью (ООО «Пром-Пик»)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Пром-Пик»

1.2. Юридический адрес -180502, Псковская обл., Псковский м.р-н, с.п. Логозовская волость, д. Неелово-1, ул. Юбилейная, д. 3А

1.3. Дата государственной регистрации 18.12.2001г.

1.4. Численность сотрудников: 5 человек.

1.5 Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 16.23 (Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий)
Обособленных подразделений нет.

1.6 Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

1.7 Директор Общества: А.Д.Неговелов (протокол общего собрания №7 от 14.07.2007г.)
Главный бухгалтер: С.А. Федулова (приказ №2-к от 14.06.2011г.)

1.8 Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

2. Уставный капитал.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Неговелов Александр Дмитриевич	10000	100	10000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

3. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Пром-Пик» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Пром-Пик» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Пром-Пик» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

4. Инвентаризация

Объекты учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	26.12.2025
Материально производственные запасы	26.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

5. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально- производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. «б» п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019) 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	канцелярские принадлежности, бумага, картриджи для принтеров.	
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008
Резервы	Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.	Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».	П.18-19ПБУ 10/99

6. Основные средства

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	На начало 2025 года		Изменения за 2025г.			На конец 2025г.	
	<i>первоначальная стоимость</i>	<i>накопленная амортизация</i>	<i>поступило</i>	<i>списано</i>	<i>амортизация</i>	<i>первоначальная стоимость</i>	<i>накопленная амортизация</i>
Ноутбук ASUS (2015г.)	49 990,00	49 990,00				49 990,00	49 990,00
Ноутбук ASUS X51RL Intel Core Duo 2390/2Gb/160 G (2011г.)	20 670,00	20 670,00				20 670,00	20 670,00
Комплекс	110 000,00	110 000,00				110 000,00	110 000,00

оцилиндровочный (калибровочный) (2018г.)							
Приводная тележка для эл.тали г/п 3.2т (2018г.)	50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00
Станок для торцевания бревен мод. "ВКР-10" (2018г.)	110 000,00	110 000,00				110 000,00	110 000,00
Станок для фрезерования чашек в бревне мод, ВКР-2 (2018г.)	110 000,00	110 000,00				110 000,00	110 000,00
Станок КР1.02.02.002 (2018г.)	110 000,00	110 000,00				110 000,00	110 000,00
Станок оцилиндровочный ОС.1 (2018г.)	110 000,00	110 000,00				110 000,00	110 000,00
Итого:	670 660,00	670 660,00	0,00	0,00	0,00	670 660,00	6700,00

7. Запасы

7.1 Наличие и движение запасов

наименование показателей	Период	на начало года	Изменения за период			на конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Затраты - всего	2025г.	2063	9056	(8919)		2200
	2024г.	2370	6459	(6766)		2063
в том числе: сырье и материалы	2025г.	426	3921	(3782)		565
	2024г.	733	2533	(2840)		426
готовая продукция	2025г.	1637	5135	(5137)		1635
	2024г.	1637	3926	(3926)		1637

ООО «Пром-Пик» не имеет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

8. Денежные средства

Денежные средства			
наименование показателей		на начало года	на конец периода
расчетный счет	2025г.	1886	1774
	2024г.	622	1886

9. Дебиторская задолженность

9.1. 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	поступило		списано			по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.							
	за 2024г.							
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	10	532		696			345
	за 2024г.	62	1077		1176			91
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г.	10	223		177			56
	за 2024г.	113	347		450			10
расчеты с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 2025г.		217					217
	за 2024г.	19			4			15
расчеты с бюджетом	за 2025г.	66	515		509			72
	за 2024г.	51	741		726			66

10. Обязательства

10.1. Наличие и движение обязательств

(за исключением оценочных обязательств)

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	поступило		списано			по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025г.							
	за 2024г.							
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г.	395	4661		(4945)			111
	за 2024г.	48	3393		(3046)			395
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г.	388	4205		(4553)			40
	за 2024г.							
		17	2828		(2457)			388
перед бюджетом по налогам и сборам (68 счет)	за 2025г.		64		(32)			32
	за 2024г.							
		30	203		(233)			0
по страховым взносам (69 счет)	за 2025г.		381		(343)			38
	за 2024г.							
			339		(339)			0
по расчетам по страховым взносам от несчастных случаев (69 счет)	за 2025г.	1	17		(17)			1
	за 2024г.							
		1	17		(17)			1
по расчетам с подотчетными лицами (71 счет)	за 2025г.	6	(6)					0
	за 2024г.							
			6					6

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	3778205,17	2821599,79
Затраты на оплату труда	850669,36	666195,3
Отчисления на социальные нужды	261868,14	210980,27
Амортизация		
Прочие затраты	246900,34	227459,46
Управленческие расходы	610763,62	769140,14
Расходы на продажу	4310	
Итого по элементам	5752716,63	4695374,96
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5752716,63	4695374,96

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6425 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 564 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы и повышением спроса.

13. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

Директор: А.Д. Неговелов

