

ООО "ПромЭкс"

Адрес 664043, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Ракитная д. 18
ИНН/КПП 3812139770/381201001
ОГРН 1123850012494

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год текстовые ООО «ПРОМЭКС»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОМЭКС».

1.2. Юридический адрес – 664043, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Ракитная, д. 18.

1.3. Дата государственной регистрации – 04.04.2012.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.9 «торговля оптовая неспециализированная».

С 2021г ООО «ПРОМЭКС» приостановило производственную деятельность.

1.5. Обособленных подразделений предприятие не имеет. Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 1 человек – это директор общества.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Участниками являются:

- Шахов Е.В. с долей 50 процентов;
- Воронцов Е.А. с долей 50 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Е.В. Шахов – последний протокол о продлении полномочий сроком на 5 лет от 19.05.2023г

Главного бухгалтера в штате предприятия нет. Обязанности по ведению бухгалтерского учета руководитель общества возложил на себя.

Кадровый учет и расчет оплаты труда также осуществляет директор Шахов Е.В.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ПРОМЭКС», основанное в 2012 году, до 2021 года специализировалось на выпуске арматуры. Среди заказчиков присутствовали как мелкие организации и предприниматели, так и крупные строительные компании. В настоящий момент производство арматуры не ведется и в 2026 году предприятие планирует реализовать остатки старой продукции, которые хранятся на складе.

В настоящее время ведется исследование рынка с целью выявления каких-то новых направлений в бизнесе, которыми ООО «ПРОМЭКС» могло бы заняться.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОМЭКС» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном

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

Положение учетной политики		Основание
Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по их фактической себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

В 2025г Общество не имеет арендованных производственных помещений. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наименование основного средства	Принято к учету	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация на 31.12.2024	Балансовая стоимость на 31.12.24	Изменения (Начисленная амортизация в 2025 году)	Балансовая стоимость на 31.12.25
Весы рычажные платформенные		21 186,44	13 374,68			
				7 811,76		7 811,76

Дозиметр ДРГ-01Т1	25 423,73	25 423,73	0,00	0,00
Емкость б/у (1)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (10)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (2)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (3)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (4)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (5)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (6)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (7)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (8)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Емкость б/у (9)	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Измеритель удельной электрической проводимости вихретоковый ВЭ-27НЦ	33 898,31	33 898,31	0,00	0,00
Машина шлифовальная угловая "Макита"	3 808,05	3 808,05	0,00	0,00
Оптико-эмиссионный спектрометр ИСКРОЛАЙН 100 (б/у)	825 423,73	619 067,70	206 356,03	0,00
Пресс пакетировочный-гидравлический	169 491,53	160 945,90	8 545,63	206 356,03
Прибор геологоразведочный сцинтилляционный СРП-88Н	21 186,44	21 186,44	0,00	8 545,63
Смартфон Apple iPhone X 256 Gb, 108173	72 872,88	72 872,88	0,00	0,00
Твердомер 2109 ТБ	59 322,03	59 322,03	0,00	0,00
Трансформатор	662 528,22	662 528,22	0,00	0,00
			0,00	0,00

7. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 предприятие НМА, принятых к учету, не имеет.

8. Запасы

Наименование показателя	Остатки на 31.12.2024, руб.	Изменения за период - Затраты	Изменения за период - Поступление	Остатки на 31.12.2025, руб.
Запасы всего	61 143 679,13			61 143 679,13
в т.ч.				
сырье и материалы	505 009,29			505 009,29
готовая продукция	60 638 669,84			60 638 669,84

9. Дебиторская и кредиторская задолженности:

Наименование показателя	Остатки на 31.12.2024, тыс. руб.	Остатки на 31.12.2025, тыс. руб.
Финансовые и другие оборотные активы	1 528,48	1 531,72
в т.ч. НДС по приобретенным ценностям	271,57	271,83
Краткосрочная дебиторская задолженность	1 256,92	1 259,90
в т.ч.		
авансы выданные	488,55	488,55
прочие	768,37	771,35
Итого	1 528,48	1 531,72
Просроченная дебиторская задолженность	0,00	0,00

Наименование показателя	Остатки на 31.12.2024, тыс. руб.	Изменения за период, тыс.р.		Остатки 31.12.2025, тыс. руб.
		поступило	списано	
Долгосрочная кредиторская задолженность				
Краткосрочные заемные средства	52 549,37	15,00		52 564,37
Краткосрочная кредиторская задолженность	17 878,56			17 878,56
Итого	70 427,93	15,00	0,00	70 442,93
в т.ч. просроченная Краткосрочная задолженность	0,00			0,00

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Хозяйственная деятельность в отчетном году не велась, выручки не было. Были расходы на оплату банковских услуг и отправки отчетности по ТКС. В будущем общество намерено заняться сбытом оставшихся на складе материалов и поиском нового вида деятельности.

Директор ООО «ПромЭкс»



Шахов Е.В.