

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

Общество с ограниченной ответственностью «Промтехкомплект» (ООО «Промтехкомплект»)
ИНН 1650255174, КПП 165001001, ОГРН 1121650022724
Адрес: 423825, РТ, г. Набережные Челны, ул. Абдуллы Алиша, д.5, кв.6

1. Общая информация об организации

- 1.1 Сокращенное наименование организации: ООО «Промтехкомплект».
- 1.2 ООО «Промтехкомплект» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 1.3 Юридический адрес организации: 423825, РТ, г. Набережные Челны, ул. Абдуллы Алиша, д.5, кв.6
- 1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 19 человек.
- 1.5 Единоличным исполнительным органом является директор Общества Игумнов Александр Евгеньевич. Главный бухгалтер — Игумнова Ангелина Николаевна.
- 1.6 Состав участников и их доля в уставном капитале: 100% Игумнов Александр Евгеньевич.
- 1.7 Уставный капитал на 31.12.2025г. Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
- 1.8 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
29.10.5 - Производство автомобилей специального назначения;
25.61 - Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы;
25.9 - Производство прочих готовых металлических изделий.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

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.

4. 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 не вносились.

5. Основные средства

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

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.

6. Аренда

По договору аренды №1 от 25.09.2025г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

7. 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.

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

8. Показатели деятельности общества

Основным видом деятельности Общества является: Производство автомобилей специального назначения.

В составе доходов организации отражены доходы от реализации готовой продукции и товаров, а также оказание услуг по доработке автомобилей. Всего за 2025 год сумма выручки составила 325 071 тыс.руб без НДС.

В составе прочих доходов Общества отражены доходы от реализации имущества и ТМЦ 1 276 тыс.руб, проценты к получению 562 тыс.руб.

Себестоимость реализации составила 302 614 тыс. руб., управленческие расходы составили 9 649 тыс.руб, коммерческие расходы составили 3 363 тыс.руб.

В составе прочих расходов Обществом учтены расходы, связанные с реализацией имущества и ТМЦ 1299 тыс.руб., расходы на услуги банков 229 тыс.руб., прочие расходы в размере 194 тыс.руб.

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу

9.1. Основные средства

Основное средство	Остаточная стоимость
Станок ленточнопильный ПРОМА РРК-200У	235 999,96
Бытовка строительная 3х2,4х2,5	130 005,94
Сварочный полуавтомат EMIG 500 III (с БО и тележкой)	203 576,39
Audi A7 VIN:LSVCE6F28P2026724	8050 861,68
Погрузчик JAC CPCD35	1746 194,77
Станок для клепания рам СКР-45	367 598,36
Сварочный полуавтомат AURORA ULTIMATE 500 INDUSTRIAL	94 956,46
Итого	10829 193,56

9.2. Стоимость запасов Общества составляет 23 668 тыс.руб., в том числе: стоимость сырья и материалов 16 807 тыс.руб, стоимость товаров для реализации - 6 861 тыс.руб.

9.3. Остаток денежных средств и эквивалентов на 31.12.2025г. составляет 15 тыс.руб.

9.4. Финансовые и другие активы Общества на 31.12.2025г составляют 8 010 тыс.руб., в том числе: дебиторская задолженность покупателей и заказчиком составляет 2 222 тыс.руб., дебиторская задолженность поставщиков составляет 1 407 тыс.руб., краткосрочный депозит составляет 3 163 тыс.руб., расходы будущих периодов 569 тыс.руб., прочая дебиторская задолженность 649 тыс.руб.

9.5. Краткосрочные заемные средства составляют 2 995 тыс.руб. Для увеличения оборотных средств был привлечен краткосрочный займ от Учредителя Игумнова Александра Евгеньевича в размере 2 890 тыс.руб. На 31.12 2025г. задолженность по займу составляет 2 890 тыс.руб., задолженность по начисленным процентам по займу составляет 105 тыс.руб.

9.6. Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2025г составляет 14 476 тыс.руб, в том числе кредиторская задолженность перед поставщиками составляет 11 415 тыс.руб., прочая кредиторская задолженность 3 061 тыс.руб.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Промтехкомплект»

Главный бухгалтер ООО «Промтехкомплект»



Игумнов А.Е.

Игумнова А.Н.