

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Промэксперт»
Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)
отчетность»**

**Раздел 1
Общие сведения о юрлице и его деятельности**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Производственно-техническая компания «Промэксперт»
Сокращенное наименование	ООО «Промэксперт»
Адрес	Забайкальский край, г. Чита, ул Проезжая, д.46, пом.2, офис 505
ИНН/КПП	7202203052/753601001
ОКПО	65005089
ОГРН	1097232036494
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО Промэксперт является деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД 81.10)

На предприятии открыто 3 обособленных подразделения в г.Краснодар, г.Ставрополь и г.Тюмень

Среднесписочная численность персонала за 2025 год составила 19 человек.

ООО «ПроектЭкспресс» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.11 г № 402-ФЗ.

Система налогообложения -УСН с объектом «доходы минус расходы».

**Раздел 2
Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО Промэксперт на 2025 год утверждена приказом от 25 декабря 2024 года . Согласно учетной политике форма ведения бухгалтерского учета автоматизированная, с применением компьютерной программы: 1С Предприятие

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

ПБУ-18 не применяется.

Рабочий план счетов Общества разработан и утвержден на основе типового плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом МФ РФ № 94н от 31.10.2000г. Учет расходов и доходов ведется методом отгрузки. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости и без создания резерва под обесценения.

**Раздел 3
Основные средства**

Общество принимает объект к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если он предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Общества, для управленческих нужд Общества, а также, если выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев);
- не предполагается последующая перепродажа объекта;
- стоимость объекта составляет более 100 000 рублей

В пользовании общества имеется аренда техники (лизинг), которые числятся на 01.03 счете. (Права пользования активами) (тыс.руб)

Наименование Основных средств счет 01.01	На начало года		На конец года	
	Первонач. Стоим-ть	Накопленная амортизация	Первонач. Стоим-ть	Накопленная амортизация
Транспортные средства	4821	(1578)	4981	(2183)
Оборудование	3713	(4015)	3860	(4522)
Всего по 01.01	8534	(5593)	8841	(6705)
Основные средства (аренда) счет 01.03				
Транспортные средства	11939	(6765)	11939	(9153)
Итого по по 01 счету	20473	(12358)	20780	(15858)

Раздел 4

Финансовые вложения предприятия на конец года – предоставленный займ собственнику.

Раздел 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности (тыс.руб)

Дебиторская задолженность	На начало года	изменения		На конец года
		поступило	списано	
Дебиторская задолженность, в.т.ч	59293	22963	(31661)	50595
Расчеты поставщиками с	30545	7209	(29293)	8461
Расчеты покупателями с	28598	15433	(2333)	41698
Прочие дебиторы	150	321	(35)	436

Кредиторская задолженность	На начало года	Изменения		На конец года
		поступило	списано	
Кредиторская задолженность, в т.ч.	5840	11020	(3903)	12957

Расчеты поставщиками	с	3773	3096	(3570)	3299
Прочие кредиторы		2067	7924	(333)	9658

В прочие финансовые и другие оборотные активы по балансу входит остаток на депозитном счете на сумму 20 960 тыс.рублей.

Раздел 6
Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности (тыс.руб)

Доходы	Сумма
Услуги по комплексному обслуживанию помещений	282 635
Итого доходов	282 635
Прочие доходы	
Списание кредиторской задолженности	919
Проценты полученные	644
Итого прочих доходов	1 563

Расходы	Сумма
Оплата труда , страховые взносы	9 950
Расходы по обслуживанию помещений	176 840
Материальные расходы	75 789
Амортизация ОС	3 500
Арендные платежи (лизинг)	2 893
Прочие расходы	241
Итого расходов	269 213
Прочие расходы	
Расходы прошлых периодов	1 312
Прочие внереализационные расходы	1 870
Расходы на услуги банков	501
Итого прочих расходов	3 683

Раздел 7
Нераспределенная прибыль

Согласно отчетности за год по предприятию получена прибыль в размере 4137 тыс рублей. Нераспределенная прибыль на начало года равнялась сумме 72 560 тыс.рублей, в течении года по решению собственника были выплачены дивиденды на сумму 11 665 тыс.рублей Итого на конец года нераспределенная прибыль составила 65 032 тыс.рублей.

