

Общество с ограниченной ответственностью «Проммонтаж-56»

(ИНН 5609097693, КПП 561101001)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Проммонтаж-56»

1.2. Юридический адрес: 460009, Оренбургская область, г. Оренбург, пр-кт Братьев Коростелевых, д. 45, кв. 3

1.3. Дата, место государственной регистрации 25 августа 2014 г., Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области

1.4. Основной вид деятельности: Ремонт машин и оборудования, (ОКВЭД 33.12)

1.5. Учредитель и директор: Серяева Юлия Вячеславовна

1.6 Уставный капитал - доля 100% - 20 000 руб.

2. Учетная политика, бухгалтерский учет и налогообложение.

Бухгалтерский учет в ООО «Проммонтаж-56» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская финансовая отчетность», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», а также рабочим планом счетов, утвержденным организацией.

Учет ведется с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия». Формирование отчетности осуществляется в тысячах рублей без десятичных знаков.

Элемент учета	Принятый способ
Основные средства	Лимит стоимости для признания в составе ОС - 100 000 руб. Объекты дешевле списываются в состав МПЗ при передаче в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом.
Материально-производственный запасы	Приобретенные запасы отражаются по фактической себестоимости. Списание в производство - по средней себестоимости.
Готовая продукция	Оценивается по сумме фактических затрат на производство (с учетом прямых и распределяемых косвенных расходов).
Доходы и расходы	Признаются по кассовому методу (по мере поступления денег или оплаты задолженности) В связи с применением УСН, различия между бухгалтерским и налоговым учетом не являются существенными для целей отчетности.
Корректировка отложенных налогов	Не применяется в связи с отсутствием разниц между бухгалтерским и налоговым учетом.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы уменьшенные на величину расходов» (глава 26.2 НК.Рф).

Налоговый учет ведется в Книге доходов и расходов (КУДиР)

В 2025 году организацией производился ремонт станочного оборудования собственными силами. Ремонт осуществляется в рамках обычной деятельности.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Основные средства (остаточная стоимость)	10 901	9 562	-1 339

Снижение связано с начислением линейной амортизации в течение 2025 года Объекты стоимостью до 100 000 рублей при вводе в эксплуатацию списываются в состав МПЗ (согласно учетной политике)

3.2 Запасы

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Запасы - всего, тыс. Руб.	9 217	12 111	+2 894
В том числе сырье и материалы	7 387	10 281	+2 894
Товары	1 830	1 830	0

Увеличение запасов связано с приобретением материалов для ремонта оборудования (основной вид деятельности).

3.3. Денежные средства

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Денежные средства на расчетных счетах	742	118	-624
Денежные средства в кассе	16	4	-12
	758	122	-636

Снижение остатка денежных средств связано с погашением кредиторской задолженности и приобретением запасов.

3.4. Дебиторская задолженность (краткосрочная)

	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	37382	28910
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7203	10212
Расчеты с покупателями и заказчиками	28 713	17 000
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	816	168
Расчеты по налогам и сборам	-	532
Расчеты по ЕНС	650	421
Расчеты с подотчетными лицами	-	577

3.5 Кредиторская задолженность (краткосрочные обязательства)

Краткосрочные обязательства - всего	На 31.12.2024	На 31.12.2025
	14 616	14 162
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 666	7 053
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 867	6 843
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	168	167
Краткосрочные займы	1	1
Расчеты по налогам и сборам	256	2

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	9	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	87	95
Расчеты с персоналом по оплате труда	217	-
Расчеты с подотчетными лицами	349	-

3.6. Расходы по обычным видам деятельности

Показатель	За 2024 г.	За 2025 г.
Материальные затраты	4 231	31
Затраты на оплату труда	3 870	4 496
Отчисления на социальные нужды	885	1 184
Амортизация	1 044,	1 290
Прочие затраты	10 572	5 221
Итого по элементам	20 602	12 222
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 602	12 222

Директор ООО «Проммонтаж-56»

Ю.В. Серяева

31 марта 2026 года

