

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО "Промкамстрой"

ИНН 1650337050 , КПП 165001001, ОГРН 1161690149279

Адрес: 423838, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Шамиля
Усманова, дом № 17, корп. 3, кв. 52

1. Общая информация об организации

ООО "Промкамстрой" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

3. 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.

4. Аренда

По договору аренды №01/25 от 01.01.25г 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.

Предмет аренды — офисное помещение, расположенное по адресу: 423838, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Набережные Челны, г Набережные Челны, пр-кт Дружбы Народов, дом 29, офис 5.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Абдусалямов Талгат Ельмуратович (Протокол № 1 от 08.09.2016, бессрочно).

Главный бухгалтер — Абдусалямов Талгат Ельмуратович.

6. 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.

7. 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.

Стоимость Основных средств составляет 2 816,68 тыс.руб.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Гильотина Q01-1.5x1320, марка FАВТЕС , БП-000057	165 000,00	89 189,20	75 810,80
Листогиб электромагнитный EB 2500, БП-000053	498 591,67	269 509,00	229 082,67
Автоматическая линия для производства¶прямоугольных воздухопроводов MINI LINE, БП-000058	2 916 666,67	1 576 576,60	1 340 090,07
Станок контактной сварки BSP 216 RF PX1700ECO с¶плечами Ø45x700 мм СВ-90 I.R.D. (с¶тонк.нижн.электро, БП-000061	353 436,67	191 046,81	162 389,86
Спирально навивной станок SBTF-1500, торговая¶марка FАВТЕС , БП-000054	1 608 333,33	869 369,40	738 963,93

Электромеханический фальцеосадочный станок ФПМ-1300*90, БП-000060	130 482,50	70 531,07	59 951,43
Электромеханическая зигмашина МУ-12-2, БП-000063	149 250,00	80 675,66	68 574,34
Вальцовочный станок W11G 1,5*1300, БП-000059	159 418,33	86 172,05	73 246,28
Электромеханическая зигмашина МУ-12 , БП-000056	149 250,00	80 675,66	68 574,34
Итого	6 130 429,17	3 313 745,45	2 816 683,72

8. 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.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 7 268,58 тыс.руб и складывается из:

- текущей задолженности поставщиков – 1 876,70 тыс.руб за минусом авансов полученных 299,55 тыс.руб;

60.02	1 876 702,79
АЛЬФА-ХОЛОД ООО (действующий)	1 612,43
Баландина Наталья Викторовна, ИП	472,00
ВОК-Челны ООО	0,01
Волга-Интер, ООО	673,49
Волгаэлектросбыт, ООО ТД	143,96
Вымпелком ПАО	11 824,04
Декор АРТ", ООО РПФ	33,00
Деловые линии, ООО	99,00
Нурутдинов Рахимзян Вализянович ИП	16 400,00
Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом ММК"	16 100,00
ПСК КУБЕРА ООО	1 797 326,00
РК-РЕГИОН ООО	17 795,00
Сидвин Компания ООО	180,00
Татнефть-АЗС Центр» Челнинский филиал, ООО	11 793,86
ТД СИДВИН ООО	5,00

ТК ВАВИЛОН ООО	2 210,00
Тола, ООО	35,00
76.ВА	299 554,33
ПСК КУБЕРА ООО	299 554,33

- текущей задолженности покупателей – 5 690,44 тыс.руб

62.01	5 690 435,45
КАПСТРОЙ ООО	5 690 435,33

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- АБДУСАЛЯМОВ ТАЛГАТ ЕЛЬМУРАТОВИЧ, доля участия — 51;
- ДАВЛЕТШИН РАМИЛЬ АМЕРЗЯНОВИЧ, доля участия — 49.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Заемные средства

Для поддержания оборотных средств организации были взяты заемные средства:

67.01	2 909 090,00
ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК	2 909 090,00

12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составляет 6 705,42 тыс.руб. и состоит из:

- задолженности перед работником по оплате труда – 20,44 тыс.руб;
- задолженность перед покупателями – 425,81 тыс.руб за минусом авансов выданных – 70,96 тыс.руб

62.02	425 810,86
КАПСТРОЙ ООО	425 810,86
76.АВ	70 968,48
КАПСТРОЙ ООО	70 968,48

- текущая задолженность перед поставщиками – 4 643,04 тыс.руб;

60.01	4 643 049,59
АВАНГАРД ООО Кубера	154 600,00
Агава", ООО КПП 165032001	3 446,00
Атлас ООО	320,50
Забродин Валентин Владимирович	1 800 000,00
Ипатов Михаил Михайлович	13 870,00
КАПСТРОЙ ООО	2 634 835,08
Мастер XXI", ООО	2 276,00

- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – остальное.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Директор ООО «Промкамстрой» _____ Абдусалямов Т.Е.

Главный бухгалтер ООО «Промкамстрой» _____ Абдусалямов Т.Е.