

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

ООО «ПРОМСТРОЙКЛИМАТ»

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМСТРОЙКЛИМАТ»
- 1.2. Сокращенное наименование – ООО «ПРОМСТРОЙКЛИМАТ»
- 1.3. ИНН – 9721086836 / КПП 772101001
- 1.4. Юридический адрес – 109378, Москва г, пр-кт Волгоградский, д. 159, к. 1, кв. 59
- 1.5. Дата государственной регистрации – 18.09.2019 года.
- 1.6. Численность сотрудников: 1 человек.
- 1.7. Уставный капитал – 10 000,00
- Сведения об участниках общества – Тишкин Кирилл Геннадьевич, 100%.
- 1.8. Основной вид деятельности – 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.
- 1.9. Сведения о руководстве – Директор Общества Тишкин Кирилл Геннадьевич.
- 1.10. Форма собственности – Частная собственность (по ОКФС 16).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация является субъектом малого предпринимательства и ведет бухгалтерский учет в упрощенном порядке, что подтверждается составом отчетности. Общество применяет основную систему налогообложения.

3. Материальные внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы (основные средства, капитальные вложения) у организации по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 отсутствуют.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов (строка 1170) на все отчетные даты числятся финансовые вложения в сумме 7 тыс. руб. Характер вложений – выдача займа

5. Запасы

Запасы (строка 1210) составляют 3 230 тыс. руб. на 31.12.2025.

Динамика запасов:

- На 31.12.2023: 2 006 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 2 751 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 3 230 тыс. руб.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств (строка 1250) на 31.12.2025 составляет 2 тыс. руб.

Динамика остатков:

- На 31.12.2023: 836 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 503 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 2 тыс. руб.

Наблюдается устойчивое снижение остатка денежных средств, что связано с финансированием текущей деятельности и увеличением запасов.

7. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов (строка 1240) на 31.12.2025 числится 3 471 тыс. руб., что преимущественно представлено дебиторской задолженностью в размере 3 011 тыс. руб.
Динамика дебиторской задолженности:

- На 31.12.2023: 2 384 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 2 632 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 3 011 тыс. руб.

8. Капитал и резервы

8.1. Капитал (строка 1300) на 31.12.2025 составляет 2 317 тыс. руб.

Динамика:

- На 31.12.2023: 2 509 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 2 320 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 2 317 тыс. руб.

8.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1300) составляет 2 297 тыс. руб. на 31.12.2025.

Динамика:

- На 31.12.2023: 2 489 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 2 300 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 2 297 тыс. руб.

9. Долгосрочные обязательства

9.1. Долгосрочные заемные средства (строка 1410) на 31.12.2025 составляют 1 099 тыс. руб.

Динамика:

- На 31.12.2023: 1 813 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 525 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 1 099 тыс. руб.

10. Краткосрочные обязательства

10.1. Краткосрочные заемные средства (строка 1510) у организации отсутствуют.

10.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 составляет 3 295 тыс. руб.

Динамика:

- На 31.12.2023: 1 352 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 3 196 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 3 295 тыс. руб.

11. Расходы по обычным видам деятельности

В 2025 году расходы по обычным видам деятельности составили 29 тыс. руб. (в 2024 году – 1 885 тыс. руб.). Снижение с сокращением объемов деятельности в отчетном периоде.

12. Финансовый результат

По итогам 2025 года организацией получен убыток в размере (3) тыс. руб. (строка 2400).

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, предполагающего, что организация продолжит свою деятельность в обозримом будущем. Наличие непокрытого убытка и отсутствие денежных средств компенсируется наличием долгосрочного заемного финансирования и возможностью привлечения средств участников.

Директор ООО «ПРОМСТРОЙКЛИМАТ» _____ Тишкин К.Г.
(подпись)

«18» марта 2026 года.

