

Общество с ограниченной ответственностью «Промстройрента»

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

1. Общие сведения

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Промстройрента».
- 1.2. Юридический адрес – 443017, Самарская обл, Самара г, Заводское ш, дом № 5.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 25.03.2015.
- 1.4. ОКВЭД, по которому осуществлялась основная деятельность общества в 2025г – 43.99 «Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки».
- 1.5. Численность работников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
Единственным участником является Якшаров С.О. с долей 100 процентов.
- 1.7. Директор ООО «Промстройрента» Якшаров С.О. (Приказ № 7-к от 07.06.2024г).
Главный бухгалтер – Халитова С.А. (Приказ № 3-к от 01.03.2024г).
- 1.8. Общество является субъектом малого предпринимательства.

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.
- Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

3. Расшифровка отдельных показателей

- 3.1. Нематериальные активы (строка 1170 бухгалтерского баланса) составляют предоставленные обществом займы в сумме 52 тыс. руб.
- 3.2. Запасы на 31.12.2025г (строка 1210 бухгалтерского баланса) составляют материалы на сумму 385 тыс. руб.
- 3.3. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 (в строке 1240 бухгалтерского баланса) составляет 3 431 тыс. руб., в том числе:
 - Задолженность заказчика по оплате выполненных работ (ООО «Самарский Стройфарфор» по договору подряда № 502 от 09.08.2024г на Строительство Пристроя к ЦКГП) в сумме 3 233 тыс. руб.;
 - Положительное сальдо на ЕНС в сумме 95 тыс. руб., в т.ч.:
 - сумма налога по УСН к уменьшению по итогам 2025г = 62 тыс. руб.;
 - предоплата по налогам = 35 тыс. руб.
- 3.4. Долгосрочные заемные средства (обязательства) по состоянию на 31.12.2025г (строка 1410 бухгалтерского баланса) составляют денежные средств, полученные по договорам займа. Остаток невозвращенной суммы займов 261 тыс. руб.
Просроченной задолженности нет.

3.5. Краткосрочные заемные средства (обязательства) по состоянию на 31.12.2025г (строка 1510 бухгалтерского баланса) составляют 2 243 тыс. руб. – транши, предоставленные АО "Альфа-Банк" в рамках договора № 0J497L от 28.08.2025г о возобновляемой кредитной линии.

Просроченной задолженности нет.

3.6. Кредиторская задолженность на 31.12.2025г (строка 1520 бухгалтерского баланса) составляет 681 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед контрагентами.

4. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности общества

4.1. Выручка организации за отчетный период (строка 2110 отчета о финансовых результатах) составила 44 546 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого 2024 года на 39 588 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с заключением в 2024г с заказчиком ООО «Самарский Стройфарфор» договора подряда № 502 от 09.08.2024г на Строительство Пристроя к ЦКГП на сумму 43 556 тыс. руб. Работы по данному договору начаты в 2024г и завершены в 2025г. Выручка признана в учете на дату завершения всех работ по договору.

4.2. Проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах) – проценты за пользование денежными средствами, начисленные и уплаченные за отчетный период в рамках договора № 0J497L от 28.08.2025г о возобновляемой кредитной линии с АО "Альфа-Банк".

4.3. Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) в сумме 106 тыс. руб. составляют расходы на услуги банков, в т.ч. 75 тыс. руб. – Комиссия за подписку за обеспечение расчетов по договору № 0J497L от 28.08.25 с АО "Альфа-Банк" - открытие возобновляемой кредитной линии.

5. События после отчетной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

27 марта 2026 г.



Якшаров Сергей Олегович