

**ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "ПРОМСЕРВИС"
ЗА 2025 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Информация об Обществе

Юридический адрес организации: 420012, Татарстан, Казань г, Щербаковский пер, дом 7, помещение 1013

Краткие сведения об организации и дата ее государственной регистрации: ИНН 1658202142, КПП 165501001, ОГРН 1171690090648, ОКВЭД 62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием; зарегистрирована 31.08.2017 в Межрайонная ИФНС России №14 по Республике Татарстан.

Среднесписочная численность персонала в 2025г. - 5 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Единственным учредителем Общества является Дарбинян Александр Мкртичевич

Дочерних и зависимых компаний Общество не имеет.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет директор Дарбинян Александр Мкртичевич

Все суммы в таблицах представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Доходы и расходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Министерства Финансов от 06.05.1999 № 32н. Расходы признаются в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в пункте 16 ПБУ 10/99, утвержденном Приказом Минфина № 33н от 06.05.1999. Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20, 26, на соответствующих счетах и в конце месяца подлежат списанию в дебет счета 90.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	120,3	52,7
Авансы выданные	53,8	133,4
Расчеты по налогам и сборам	189,4	184,5
Прочая	29,0	30,3
Итого по строке 1240	392,5	400,9

Вся дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. является текущей и будет погашена в 2026 году.

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в рублях на счетах в банках	973,0	144,0
Итого по строке 1250	973,0	144,0

3.3. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества составляет 250,0 тыс. руб. и оплачен полностью.

3.4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	110,0	88,0
Авансы выданные	1 821,0	18,0
Расчеты по налогам и сборам	116,8	52,0
Прочая	1,2	0
Итого по строке 1520	2 049,0	158,0

Вся кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. является текущей и будет погашена в 2026 году.

3.5. Заемные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Долгосрочные кредиты и займы	0	0
Начисленные и непогашенные проценты со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	0	0
Итого по строке 1410	0	0
Краткосрочные кредиты и займы	0	0
Начисленные и непогашенные проценты со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты	0	0
Итого по строке 1510	0	0

