

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМАСТЕР"

ИНН: 1658190722

Адрес: 420059, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Оренбургский Тракт, д. 23, офис 7

Отчетная дата: 31 декабря 2025 г.

Единица измерения: тыс. руб.

	Код	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	Примечание
Материальные внеоборотные активы	1150	3 726	4 770	135	Снижение остатка за счет амортизации и меньших закупок
Основные средства (в составе 1150)	1150	3 726	4 770	135	Динамика в основном зависит от темпов амортизации и незначительных закупок.
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	11	7	7	Небольшие изменения
Запасы	1210	14 522	1 480	1 152	Значительный рост запасов в 2025 году (потребность в плановой деятельности/производстве).
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	488	44	193	Значительный рост наличности к концу 2025 года
Финансовые и другие оборотные активы	1240	3 677	982	412	Рост оборотных активов за счет повышения запасов и дебиторской задолженности.

	Код	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	Примечание
Дебиторская задолженность	1230	3 677	982	411	Резкое увеличение по сравнению с 2024 годом
Итого по активам	1600	22 423	7 283	1 899	Значительный рост совокупных активов в 2025 году.

Пассивы

Наименование	Код	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	Примечание
Капитал	1300	2 204	2 854	948	Снижение собственного капитала по сравнению с 2024 годом.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 194	2 844	938	Чистый убыток 2025 года (- 650 тыс. руб.) снизил накопленную прибыль; объясняет снижение капитала.
Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-	Долгосрочных заемных средств нет.
Другие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-	Нет.
Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-	Нет.
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	20 220	4 429	951	Рост кредиторской задолженности в 2025 году
В том числе: Кредиторская задолженность	1520	17 796	1 380	951	Детализация по подстрокам: кредиторская задолженность перед поставщиками и пр.
Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-	Нет.
Итого по	1700	22 423	7 283	1 899	Совокупные обязательства и

Наименование	Код	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	Примечание
пассивам					капитал увеличились вместе с активами; структура капитала изменилась из-за снижения нераспределенной прибыли

- По итогам 2025 года активы ООО Промастер существенно выросли (22 423 тыс. руб. против 7 283 тыс. руб. в 2024 году). Основной вклад в рост внесли запасы (14 522), дебиторская задолженность (3 677) и денежные средства (488), а также рост финансовых и других оборотных активов.
- Обязательства и капитал также выросли до уровня 22 423 тыс. руб. в 2025 году за счет увеличения краткосрочной кредиторской задолженности (20 220). Это сопоставимо с ростом запасов и дебиторской задолженности и может указывать на перераспределение платежей и потребность в финансировании текущей деятельности.
- Собственные средства снизились: капитал сократился с 2 854 до 2 204 тыс. руб., а нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) снизились на 650 тыс. руб. (с 2 844 до 2 194). Это согласуется с данным финансовым результатом за 2025 год: чистый убыток 650 тыс. руб., который снизил размер накопленной прибыли.
- В 2025 году показатели денежный средств существенно выросли по сравнению с 2024 годом., что может указывать на улучшение ликвидности или перераспределение денежных потоков. Однако наличность пока не является крупнейшим источником финансирования, так как рост запасов и дебиторской задолженности сопровождается ростом кредиторской задолженности.

Генеральный директор

30 марта 2026 года



Садриев Ленар Ильгизович

[illegible]

[illegible]

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлено				

[illegible]

[illegible]

Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	110	-	-	-	-	-	110	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16	-	23	-	-	-	-	-	40	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	568	-	-	-	(170)	-	-	-	398	-
	3а 2024 г.	-	-	568	-	-	-	-	-	568	-

Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	980	-	3 167	-	(470)	-	-	X	3 677	-
	3а 2024 г.	411	-	761	-	(193)	-	-	X	980	-

7. Отчет об изменениях капитала за 2025 г.

Организация:	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМАСТЕР"
Единица измерения	тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		0710004	
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025	
по ОКПО	02396189			
по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
-----------	-------------------------	-----	------------------	---	---	---	-------------------	--	-------

	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	938	948
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	938	948

Форма 0710004
с. 2

Пояснени я	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащ ие обществу, задолженност ь акционеров по оплате акций	Накопленн ая дооценка внеоборот ных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспреде нная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	1 906	1 906
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-

	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	2 844	2 854
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	2 844	2 854
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	2 844	2 854

Форма 0710004
с. 3

Пояснени я	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащ ие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленн ая дооценка внеоборот ных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспреде ленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(650)	(650)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением	3330	-	-	-	-	-	-	-

	дивидендов) - всего								
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	2 194	2 204

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начал о года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 427	17 387	-	(1 594)	-	20 220
	3а 2024 г.	951	4 345	-	(869)	-	4 427
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	503	55	-	(158)	-	399
	3а 2024 г.	58	514	-	(69)	-	503
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	741	17 190	-	(741)	-	17 190
	3а 2024 г.	693	746	-	(698)	-	741
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	3 050	-	-	(626)	-	2 424
	3а 2024 г.	-	3 050	-	-	-	3 050
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	36	-	-	(34)	-	2
	3а 2024 г.	4	32	-	-	-	36
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	51	-	-	(13)	-	38
	3а 2024 г.	150	-	-	(99)	-	51
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	121	-	-	-	121
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	24	21	-	-	-	45
	3а 2024 г.	23	1	-	-	-	24
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-
	3а 2024 г.	2	1	-	(2)	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-

	За 2024 г.	21	1	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 427	17 387	-	(1 594)	-	X	20 220
	За 2024 г.	951	4 345	-	(869)	-	X	4 427