

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

**Общество с ограниченной ответственностью "Промкапитал" (ООО "ПРОМКАПИТАЛ")**

ИНН 6612051323

КПП 661201001

ОГРН 1176658020736

Юридический (фактический) Адрес: 623416, Свердловская обл, г Каменск-Уральский, ул  
Акционерная, 4

### **1. Общая информация об организации**

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

Дата создания: 2 марта 2017г

Численность сотрудников – 1 человек.

1. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

### **2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Общество не подлежит обязательному аудиту

### 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.

### 3. 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.

В составе основных средств по строке 1150 на 7 798 тыс. руб.:

- Основные средства (остаточная стоимость) - 5100 тыс. руб.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Печь для плавки алюминия ПКА 490, 00-000027				240 000,00	12 972,98			240 000,00	12 972,98	227 027,02
Ленточнопильный станок РР-500 25601500, 00-000026				120 000,00	5 189,18			120 000,00	5 189,18	114 810,82
Система видеонаблюдения промплощадки, 00-000014	238 211,51	176 637,05	61 574,46	80 500,00	142 074,46			318 711,51	318 711,51	
Спектрометр эмиссионный "ПАПУАС-4", 2011 г., зав.№186, 00-000007	350 000,00	350 000,00						350 000,00	350 000,00	
Сплит-система Polair SM218S, 00-000018	155 000,00	7 749,99	147 250,01		30 999,96			155 000,00	38 749,95	116 250,05
Кран-балка грузоподъемность ю 5т, 00-000019	421 284,00	4 655,08	416 628,92		27 930,48			421 284,00	32 585,56	388 698,44
Кабельная линия 0,4кВ от соединительной муфты до ВРУ 0,4кВ, 00-000016	255 823,11	130 008,42	125 814,69		50 325,84			255 823,11	180 334,26	75 488,85
Склад оборуд с кран-балкой, электрооборуд.эл.о свещ (изменение наименования 13.08.2024), 00-000002	2 722 000,00	927 954,73	1 794 045,27		123 727,26			2 722 000,00	1 051 681,99	1 670 318,01
Земельный участок 3773 кв.м, кад.ном:66:45:0100349:352, 00-000001	822 000,00		822 000,00					822 000,00		822 000,00
Здание гаражей литер И, 00-000017	1 670 000,00	434 200,00	1 235 800,00		200 400,00			1 670 000,00	634 600,00	1 035 400,00
Ножницы аллигаторные гидравлические Н2732, 00-000013	306 500,00	169 476,37	137 023,63		43 270,62			306 500,00	212 746,99	93 753,01
Земельный участок S 2032 кв.м кад.№ 66:45:0100349:590, 00-000023	430 000,00		430 000,00					430 000,00		430 000,00
Пресс гидравлический для пакетирования легковесных стальных отходов и лома , 00-000012	553 600,00	468 931,72	84 668,28	553 600,00	65 129,45	1 107 200,00	534 061,17			
Ограждение промплощадки, 00-000015	243 608,13	92 611,34	150 996,79		24 159,48			243 608,13	116 770,82	126 837,31
<b>Итого</b>	<b>8 168 026,75</b>	<b>2 762 224,70</b>	<b>5 405 802,05</b>	<b>994 100,00</b>	<b>726 179,71</b>	<b>1 107 200,00</b>	<b>534 061,17</b>	<b>8 054 926,75</b>	<b>2 954 343,24</b>	<b>5 100 583,51</b>

- Вложения во внеоборотные активы – 2 698 тыс. руб

Счет, Наименование счета Объекты строительства	Сальдо на 31.12.2025г. Руб.
08, Вложения во внеоборотные активы	2 697 635,75
08.03, Строительство объектов основных средств	1 747 435,75
Модернизация Здание гаражей литер И, S=386,8м2	350 000,00
Промышленная площадка	1 186 591,71
Проходная	10 844,04
Система видеонаблюдения промплощадки	
Система газопотребления для плавильных печей и котельной (внутренние газовые сети ул.Акционерная 4)	200 000,00
08.04, Приобретение объектов основных средств	950 200,00
08.04.1, Приобретение компонентов основных средств	950 200,00
Индукционная плавильная установка	865 000,00
Ленточнопильный станок РР-500 25601500	
Печь для плавки алюминия ПКА 490	
Эстакада для ремонта автомобилей в комплекте с дорожными плитами	85 200,00
Итого	2 697 635,75

#### 4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по строке 1170 на 200 тыс.руб:

- Займы представленные ООО ПП "УРАЛПРОМЛИТ" ИНН 6612060007 Договор займа № ПК-Ф-001/2025 от 01.09.2025 – 100 тыс.руб.

- Вклад в уставной капитал ООО ПП "УРАЛПРОМЛИТ" ИНН 6612060007 (Решение участника №1/2025 от 27.03.2025) – 100 руб.руб.

#### 5. Аренда

По договору аренды Договор №1-2020А от 01.10.2020 с ООО "ПО ПРЕМИУМ-ЭЛЕКТРО" 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 — нежилое помещение, расположенное по адресу: 623416, Свердловская обл, г Каменск-Уральский, ул Акционерная, 4

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

#### 6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Запасов на балансе организации на 31.12.2025г нет.

#### 7. Дебиторская задолженность

по строке 1240 баланса 5 075 тыс.руб:

- Дебиторская задолженность покупателей на 31.12.2025г.

Покупатель	Дата отгрузки	Общая задолженность
------------	---------------	---------------------

Договор			В т.ч. просроченная задолженность
Документ			
УПС ООО	30.08.2025	845 000,00	750 000,00
Договор аренды недвижимости и оборудования № ПК-У-001/2019 от 02.12.2019	30.08.2025	485 000,00	390 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 15 от 30.08.2025	30.08.2025	100 000,00	100 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 17 от 30.09.2025	30.09.2025	100 000,00	100 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 19 от 31.10.2025	31.10.2025	95 000,00	95 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 21 от 30.11.2025	30.11.2025	95 000,00	95 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 23 от 31.12.2025	31.12.2025	95 000,00	
Договор купли-продажи от 01.10.2025	01.10.2025	360 000,00	360 000,00
Передача ОС № 19 от 01.10.2025	01.10.2025	360 000,00	360 000,00
УралПромСырье ООО	31.10.2025	15 000,00	10 000,00
Договор аренды оборудования от 01.10.2025	31.10.2025	15 000,00	10 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 25 от 31.10.2025	31.10.2025	5 000,00	5 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 26 от 30.11.2025	30.11.2025	5 000,00	5 000,00
Реализация (акт, накладная, УПД) № 27 от 31.12.2025	31.12.2025	5 000,00	
<b>Итого</b>		<b>860 000,00</b>	<b>760 000,00</b>

- Авансы выданные поставщикам – 4 2 тыс.руб.

Счет	Сальдо на конец периода В руб.
Контрагенты	
Договоры	
Документы расчетов с контрагентом	
60.02	4 210 542,69
ГАЗЭК АО	610 000,00
779-Ю-851/2019 от 23.10.2019	610 000,00
Списание с расчетного счета 0000-000143 от 27.12.2019 18:00:00	300 000,00
Списание с расчетного счета 0000-000191 от 31.08.2022 18:00:00	310 000,00
КАМЕНСК-УРАЛЬСКИЙ КАРЬЕР ООО	7 417,53
счет 424 от 17.09.2024	7 417,53
Списание с расчетного счета 0000-000078 от 17.09.2024 18:00:00	7 417,53
КаменскУралэлектромонтаж ООО	3 240 000,00
договор купли-продажи от 22.09.2025	3 240 000,00
Списание с расчетного счета 0000-000128 от 30.12.2025 18:00:00	3 240 000,00
ЛЕ МОНЛИД ООО	960,00
счету №025 000-648442/3288 от 01.07.2025	960,00
Списание с расчетного счета 0000-000067 от 01.07.2025 18:00:00	960,00
Облкоммунэнерго АО	2 141,16
Договор о технол.присоед.эл/сетям №3536-2019-44 от 09.10.2019	2 141,16
Списание с расчетного счета 0000-000248 от 07.12.2022 18:00:00	2 141,16
ПАО СБЕРБАНК	24,00
услуги банка	24,00
Списание с расчетного счета 0000-000126 от 16.12.2025 18:00:00	24,00
СГЦ ООО	350 000,00
договор №2 от 04.06.2025	350 000,00
Списание с расчетного счета 0000-000100 от 14.10.2025 18:00:00	350 000,00
<b>Итого</b>	<b>4 210 542,69</b>

- Прочие – 4 тыс.руб.

### Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам не создан по ООО УПС (Договор аренды недвижимости и оборудования № ПК-У-001/2019 от 02.12.2019, Договор купли-продажи от 01.10.2025) по просроченной задолженности т.к. оплата получена до сдачи бухгалтерской отчетности (31.03.2026г.)

Резерв по сомнительным долгам не создан по ООО УралПромСырье (Договор аренды оборудования от 01.10.2025) по просроченной задолженности т.к. по контрагенту существует встречная кредиторская задолженность.

## 8. Обязательства

Долгосрочные заемные средства, по строке 1410 баланса 3 520 тыс.руб.:

Счет	Сальдо на 31.12.2025
Контрагенты	В руб.
Договоры	
67.03	3 520 000,00
Змеева Елена Владимировна	880 000,00
Договор займа №ПК-Ф-002/2018 от 23.11.2018	880 000,00
КАЛЯГИН БОРИС ВАДИМОВИЧ	880 000,00
Договор займа №ПК-Ф-001/2018 от 26.09.2018	880 000,00
Коновальчик Анастасия Сергеевна	880 000,00
Договор займа №ПК-Ф-003/2018 от 23.11.2018	880 000,00
Толмачев Юрий Николаевич	880 000,00
Договор займа №ПК-Ф-004/2018 от 23.11.2018	880 000,00
<b>Итого</b>	<b>3 520 000,00</b>

9. Кредиторская задолженность по строке 1520 баланса 3 537 тыс.руб.:

- Задолженность поставщикам 488 тыс.руб

Счет	Сальдо на 31.12.2025	
	В руб.	В т.ч. просроченная
Контрагенты		
Договоры		
Документы расчетов с контрагентом		
60.01	487 520,98	7 401,69
Защита-Универсал ЧОО ООО	3 000,00	
Договор №100 от 19.10.2018 (охр.сигнализ)	3 000,00	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000059 от 30.12.2025 7:00:00	3 000,00	
КАМЕНСК-УРАЛЬСКИЙ КАРЬЕР ООО	7 401,69	7 401,69
счет 516 от 14.10.2025	7 401,69	7 401,69
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000055 от 16.10.2025 7:00:00	7 401,69	7 401,69
Производственное объединение Премиум-Электро ООО	117 119,29	
Договор №1-2020А от 01.10.2020	117 119,29	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000056 от 30.11.2025 7:00:00	10 000,00	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000057 от 30.11.2025 7:00:00	43 259,14	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000060 от 31.12.2025 7:00:00	10 000,00	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000061 от 31.12.2025 7:00:00	53 860,15	
УПС ООО	360 000,00	
Договор купли-продажи от 01.10.2025	360 000,00	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000062 от 01.10.2025 7:00:00	120 000,00	
Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000063 от 01.10.2025 7:00:00	240 000,00	
<b>Итого</b>	<b>487 520,98</b>	<b>7 401,69</b>

- Предоплата покупателя ООО УралПромСырье (Договор аренды недвижимости № 1/2023 от 01.01.2023) - 2 951 тыс.руб.

Задолженность по налогам - 91

Задолженность по заработной плате – 7 тыс.руб

#### **10. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 4 800 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

ФИО	сумма
Змеева Елена Владимировна	900 000,00
Змеева Олеся Олеговна	300 000,00
Калягин Борис Вадимович	1200 000,00
Коновальчик Анастасия Сергеевна	1200 000,00
Толмачев Юрий Николаевич	1200 000,00
<b>Итого</b>	<b>4 800 000,00</b>

#### **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Калягин Борис Вадимович (Решение №02/2021 от 22.12.2021).

Главный бухгалтер — Калягин Борис Вадимович (Приказ № 2 от 15.06.2017г)

#### **12. 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.

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

#### **13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

Бенефициарами компании являются Участники общества, граждане РФ (Россия)

За проверяемый период Общество не выплачивало участникам дивиденды.

#### **14. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

**Директор**

**Калягин Б.В.**

