

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО "ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ"
на 31 декабря 2025 г.

1. Регистрационные сведения

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ"

ИНН 3025005630 КПП 302501001

Юридический адрес: 414057, Астраханская обл, Астрахань г, Космонавтов ул, дом 18, корпус 1, офис 84

Почтовый адрес: 414057, Астраханская обл, Астрахань г, Космонавтов ул, дом 18, корпус 1, офис 84

Тел. 89053614434, 89618142525 E-mail: psk.30@yandex.ru

Запись о создании Общества внесена 22.11.2012 года в Единый государственный реестр юридических лиц ОГРН 1123025003947.

Генеральным директором ООО "ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ" является Власов Юрий Витальевич.

Дочерних подразделений организация не имеет.

Организация имеет обособленное подразделение в республике Калмыкия (КПП 080045001)

Предприятие относится к субъекту малого предпринимательства.

Среднесписочная численность ООО "ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ" за 2025 год – 3 человека.

2. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.12; 41.20; 43.3

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Работы строительные отделочные;
- Осуществление строительного контроля;
- Осуществление электромонтажных работ.
- Подготовка строительных площадок;

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

3.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

3.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

3.4. Материалы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

В перечень запасов входят: сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, запчасти, топливо, инструменты, инвентарь, спецостатка, спецодежда, активы, потребляемые или продаваемые, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете с соблюдением выполнения двух критериев:

- затраты, понесенные на приобретение запасов, в будущем должны обеспечить получение в будущем экономических выгод организацией;
- сумма затрат на приобретение запасов — это определенная величина.

Запасы в бухгалтерском учете признаются по фактической себестоимости.

Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы". Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При выбытии материалов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

Выручка от продажи составила: 91 456 тыс.руб.
Себестоимость продаж составила: 73 617 тыс.руб.
Проценты к уплате: 362 тыс. руб.
Прочие доходы составили 286 тыс.руб

По состоянию на 31.12.2025 в учете Общества числятся основные средства, информация по которым приведена в таблице:

[illegible]

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудова ние (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудова ние	3а 2025 г.	-	-	106	-	-	(3)	-	-	-	-	106	(3)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспорт ные средства	3а 2025 г.	1 738	(29)	1 198	-	-	(1 025)	-	-	-	-	7 714	(1 874)
	3а 2024 г.	-	-	1 738	-	-	(29)	-	-	-	-	1 738	(29)

В 2025 году были выкуплены из лизинга 2 автомобиля общей стоимостью 4 779 тыс.руб. по договору лизинга с ООО ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ДЛ-339561-24 от 17.10.2024 и договору с ООО РЕСО-Лизинг №1844АСТ-ПСК/01/2022 от 23.11.2022.

Наличие и движение прав пользования активами												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценения	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	4 779	(502)	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	895	(194)	3 884	-	-	(308)	-	-	-	4 779	(502)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 779	(502)	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	895	(194)	3 884	-	-	(308)	-	-	-	4 779	(502)

4.2 Запасы.

По состоянию на 31.12.2025 в учете Общества числятся запасы, информация по которым приведена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 885	-	67 960	(73 617)	-	-	X	X	2 229	-
	3а 2024 г.	8 728	-	96 443	(97 286)	-	-	X	X	7 885	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	7 885	-	53 330	-	-	-	(58 986)	-	2 229	-
	3а 2024 г.	8 728	-	89 164	-	-	-	(90 006)	-	7 885	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	4 810	(6 444)	-	-	1 635	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	(18)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	9 821	(67 172)	-	-	57 351	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 261	(97 268)	-	-	90 006	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге отсутствуют.

4.3 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 01.01.2025 год составляет 19 193 тыс.руб.
Дебиторская задолженность на 31.12.2025 год составляет 7 878 тыс.руб.
В том числе:

Наименование	На 31.12.2025 сумма (тыс.руб.)
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 287
Авансы выданные	5 274
Прочая	317

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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	19 193	-	8 165	-	(18 140)	(1 341)	-	-	7 878	-
	3а 2024 г.	11 456	-	16 544	-	(8 806)	-	-	-	19 193	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	18 511	-	2 250	-	(14 146)	(1 341)	-	-	5 274	-
	3а 2024 г.	8 429	-	16 426	-	(6 345)	-	-	-	18 511	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	526	-	5 746	-	(3 985)	-	-	-	2 287	-
	3а 2024 г.	556	-	-	-	(30)	-	-	-	526	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	114	-	-	-	-	-	-	-	114	-
	3а 2024 г.	-	-	114	-	-	-	-	-	114	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2	-	135	-	(2)	-	-	-	135	-
	3а 2024 г.	2 290	-	1	-	(2 289)	-	-	-	2	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	1	-	2	-	(1)	-	-	-	2	-

	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	3	-	-	-	-	6	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	31	-	30	-	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	159	-	-	-	(128)	-	-	31	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	1	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19 193	-	8 165	-	(18 140)	(1 341)	-	7 878	-
	За 2024 г.	11 456	-	16 544	-	(8 806)	-	-	19 193	-

Кредиторская задолженность на 01.01.2025 год составляет 19 193 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 год составляет 8 132 тыс.руб.

В том числе:

Наименование	На 31.12.2025 сумма (тыс.руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 747
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 447
Расчеты по налогам и вносам	2 159
Прочие	779

4.4 Кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.2025 г. у ООО «ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ» числятся следующие кредиты и займы:

Займодавец	Срок погашения	Сальдо на 01.01.2025 г (тыс. руб.)	Получено (тыс.руб.)	Погашено (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2025 г (тыс. руб.)
Альфа-банк (АО)	31.12.2027	2 416,66	-	1 000	1 416,66
в т.ч. % по договору	-	-	362,26	362,26	0,00

Власов Юрий Витальевич	31.12.2027г.	2 110	6 830	7 090	1 850
Власов Юрий Витальевич	30.06.2026 г.	1 048	-	-	1 048
Итого		5 574,66	7 192,26	8 452,26	4 314,66

В 2024 г. ООО «ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ» заключило с АО «Альфа-банк» Кредитный договор №0ЕОУ1К от 17.05.2024г. (Далее – «Кредитный договор») на сумму 3 000 тыс. руб. для пополнения оборотных средств.

4.5 Расходы по обычным видам деятельности

За 2024-2025 гг. расходы по обычным видам деятельности составили по элементам затрат в тыс. руб.:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	63 796	90 025
Затраты на оплату труда	976	1 191
Отчисления на социальные нужды	294	360
Амортизация	1 346	337
Прочие затраты	23 536	18 250
Итого по элементам	89 948	110 163
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	89 948	110 163

4.6 Чистые активы.

В 2025 году чистые активы организации превышают уставный капитал и составляют 10 951 тыс.руб.

4.7 Информация о бенефициаре.

Бенефициарным владельцем ООО «ПРОМСТРОЙКОНТРОЛЬ» является генеральный директор Власов Юрий Витальевич. Доля владения – 100%.

4.8 Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.
Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024, руб.		На 31.12.2025, руб.	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Власов Юрий Витальевич	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

4.9 Информация о связанных сторонах

Связанной стороной является ООО «ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА» (ИНН 3019015207). Расчеты со связанной стороной не производились.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Генеральный директор
(наименование должности)

13 марта 2026 г.

(подпись)

Власов Юрий Витальевич

(расшифровка подписи)