

Общество с ограниченной ответственностью «Производство Строительных Сооружений»**ИНН 6500013633, КПП 650001001**

Юридический и почтовый адрес: Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, д. 416 оф.2.

E-mail: pssgrupp@bk.ru

Тел.: +7(4242) 25-57-25; +7 (914) 742-31-41.

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование –ООО «ПСС»

Юридический адрес: 693004 Сахалинская область г. Южно-Сахалинск ул. Ленина д.416 оф.2

Дата государственной регистрации: 27.11.2023г.

ООО «ПСС» относится к субъекту МСП.

Численность сотрудников 10 сотрудников, где

- 1- Руководитель организации, 1-главный инженер (главный конструктор), 8 рабочие специальности (монтажники, конструкций, металлообработки)

Уставный капитал -10тыс. руб.

Участниками является единственный участник гр. РФ Перова Оксана Ивановна (она же исполнительный орган, Директор)

Перечень видов деятельности:

- Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
- Строительство нежилых зданий

Сведения о руководителе - Директор Перова Оксана Ивановна

Главный бухгалтер –Директор Перова Оксана Ивановна

Вспомогательный отдел (сторонний контрагент) ИП Гарбар Игорь Анатольевич формирование финансовых и налоговых регистров в системе финансового учета.

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносилось. Бухгалтерская отчетность за 2025год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Система налогообложения УСН (объект Доходы уменьшенные на величину расходов). Система расходов (признания расходов) отражает Основное производство- расходы материальные направленные на выпуск изделий из металла, Общехозяйственные расходы – прочие расходы включая услуги субподрядчиков, оплата труда, расходы на содержание офиса, налоги с ФОТ, и вспомогательные расходы связанные с выпуском (производственными услугами по выпуску изделий из металла), а так же металлоконструкций.

3.Основные средства. В составе основных средств по строке 1150 числятся:

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	2 426 000,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02 (амортизация)	-305 214,14
Итого по строке:	2 120 785,86

Список ОС по первоначальной стоимости:

01.01	2 426 000,00
Вертикальный сверлильный станок	300 000,00
Гидравлический пресс 125тн.	900 000,00
Дырокол гидравлический	850 000,00
Линейный газовый резак	310 000,00

Магнитный сверлильный станок KORNOR MDK-38 E	66 000,00
Итого	2 426 000,00

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30.12.2025г. – отсутствуют

5. Финансовые вложения. (Финансовые и другие вне оборотные активы) на 31.12.2025г. – отсутствуют

6. Запасы. По результатам инвентаризации на 31.12.2025г.

Материальные производственные запасы составляют: - 801 418,73 руб.

Незавершенное производство – отсутствует

ТМЦ для перепродажи отсутствуют

7. Расшифровку дебиторской и кредиторской

Дебиторская задолженность составляет: 20 192 729,56руб.

Заказчики (краткосрочная задолженность за выполненные производственные услуги) - 12 342 095,74 руб.

Поставщики (в части предоплаты за оказанные услуги и поставку ТМЦ) - 4 707 893,64 руб.

Расчеты с Бюджетом ЕНС - 1 011 877,83 руб.

Расчеты с Бюджетом налоги не входящие в группу ЕНС – 50000 руб.

Расчеты с подотчетными лицами - 2 068 168,68 руб.

Кредиторская задолженность: 3 623 759,01 руб.

где задолженность перед поставщиками текущая задолженность - 20 000,00 руб.

зadolженность перед заказчиками (авансовые поступления) - 2 000 000,10руб.

Расчеты (предстоящие платежи в Бюджет (налоговые обязательства включая НДС) - 1606079руб.

8. Денежные средства соответствуют данным расчетных счетов - 5 810 748,74руб.

В ходе инвентаризаций недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности. Выручка организации за отчетный период составила 60517тыс. руб. Что меньше аналогичного показателя прошлого года(119510тыс.руб.) уменьшение данного показателя связано с падением заказов со стороны строительных организаций на территории Сахалинской области.

10. Затраты на производство.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	33 568	56 414
Затраты на оплату труда	3 670	2 374
Отчисления на социальные нужды	1 088	635
Амортизация	245	60
Прочие затраты	21 335	35 283
Итого по элементам	59 906	94 766
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	59 906	94 766

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности. Финансовая отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Утверждение финансовой отчетности не требуется, так как исполнительный орган организации а также единственный участник организации одно лицо.

Аудиторское заключение не требуется в силу специфики как субъекта МСП.

Директор Перова Оксана Ивановна

Дата составления текстового пояснения 22.01.2026г.