

**Общество с ограниченной ответственности
Производственно-строительное предприятие «Реставратор».
ИНН 3620000172 КПП 362001001**

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование - **ООО ПСП «Реставратор».**
- 1.2. Юридический адрес: 396420, Воронежская область, г.Павловск, ул.Строительная, д.15.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 09.10.1998 года.
- 1.4. Сведения из Единого реестра о категории субъекта малого и среднего предпринимательства - ООО ПСП «Реставратор» с 01.08.2016 года является микропредприятием.
- 1.5. Численность сотрудников – 1 человек .
- 1.6. Уставной капитал составляет 10 000 рублей.
- Участником является: Борисенко Татьяна Васильевна с долей 100 процентов.
- 1.7. Перечень видов деятельности:
- а) Основной вид деятельности - 43.32 работы столярные и плотничные.
 - б) Дополнительные виды деятельности:
 - 16.24- производство деревянной тары;
 - 16.29.1 – производство прочих деревянных изделий;
 - 68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
 - 77.39.1 – аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере :

- Директор общества – Борисенко Борис Иванович - Приказ №3 от 20.02.2016 года. (является совместителем. Его основное место работы АО «Павловскагропродукт» - начальник смены на МЭЗ «Елизаветовский»).
- Обязанности главного бухгалтера возложил на себя – Приказ №5 от 20.02.2016 года.

2. Информация об учетной политике.

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.
- 2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 .

3. Материальные внеоборотные активы.

В составе материальных внеоборотных активов по **строке 1150** баланса числится:

- Земельный участок площадью 9700 кв.м.

4. Запасы – стр.1210

По итогам инвентаризации на 30.12.2025 года на складе предприятия числятся материально – производственные запасы на сумму 110544 рубля.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Финансовые и другие оборотные активы – стр.1240.

5.1. Дебиторская задолженность по Единому налоговому счету на балансе предприятия составляет 16 326 рублей;

5.2. Дебиторская задолженность ПАО «ТНС энерго Воронеж» составляет 12 517 рублей. ПАО «ТНС энерго Воронеж» перечислен аванс за электроэнергию.

6. Капитал - стр.1300.

6.1. Уставной капитал составляет 10 000 рублей;

6.2. Нераспределенная прибыль составляет 170 335 рублей.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

7.1. Выручка организации за отчетный период составила 127 836 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с перезаключением договора на услуги.

7.2. Расходы по обычным видам деятельности составили 36 983 рубля

- Земельный налог 15 023 рубля;
- Комиссия банка 7 305 рублей;
- Нотариус (внесение изменений в Устав) - 4 900 рублей;
- Хозяйственные расходы - 9 755 рублей;

8. Соблюдение непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 января 2026 года.

Директор ООО ПСП «Реставратор»

Борисенко Борис Иванович