

Общество с ограниченной ответственностью

"ПКФ «Фундамент»"

ИНН/КПП 1901129812/190101001 ОГРН 1161901052125

6655016, Хакасия Респ, Абакан г, Дружбы Народов пр-кт, дом № 3А, корпус лит А2, кв.пом 3Н

Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

на 31 декабря 2025 г.

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПКФ «Фундамент».
- 1.2. Дата государственной регистрации: 13 апреля 2016 г.
- 1.3. Основной вид деятельности по ОКВЭД: 43.39 «Производство прочих отделочных и завершающих работ».
- 1.4. Упрощенная система налогообложения (7,5%).
- 1.5. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность субъекта малого предпринимательства» (ПБУ 1/2008, 4/99, упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).
- 1.6. Отчетность представлена в тысячах рублей.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 2.1. Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего Плана счетов бухгалтерского учета, разработанного на основе типового Плана.
- 2.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- 2.3. Материально-производственные запасы (товары) оцениваются по стоимости приобретения. Расходы по их заготовке и доставке включаются в состав расходов на продажу в момент признания выручки.
- 2.4. Финансовые вложения (при их наличии) принимаются к учету по первоначальной стоимости.
- 2.5. Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.
- 2.6. Оценочные обязательства и резервы не создаются (за исключением случаев, когда их создание обязательно по законодательству РФ).

3. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

Данные на 31.12.2025 г., в тыс. руб.

- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 528 тыс. руб.**
 - Включают остатки на расчетном счете (507 тыс. руб.) и в кассе организации (20,7 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность (стр. 1240): 27 тыс. руб.

- Данная сумма представляет собой переплату по ЕНС. Ожидается, что данная сумма будет зачтена в счет платежей по налогам за I квартал 2026 года. Просроченной дебиторской задолженности по налогам и сборам не имеется.

- **Капитал (стр. 1300): (848) тыс. руб.**

- **Уставный капитал** сформирован полностью и составляет 10 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль** включает прибыль по итогам 2025 года в размере (858) тыс. руб.

- **Краткосрочные заемные средства (стр. 1510): 1 348 тыс. руб.**

- В том числе:
 - задолженность перед заемщиками – 1 348 тыс. руб.
 -

- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 56 тыс. руб.**

- В том числе:
 - задолженность перед поставщиками – 56 тыс. руб.;

4. Информация о финансовых результатах деятельности

Данные за 2025 год, в тыс. руб.

- **Выручка (стр. 2110): 1 581 тыс. руб.** Получена от услуг по производству прочих отделочных и завершающих работ.
- **Расходы по обычной деятельности (стр. 2120): 1 678 тыс. руб.** Включают:
 - себестоимость проданных товаров – 1 480 тыс. руб.;
 - заработная плата и страховые взносы – 186 тыс. руб.;
 - прочие административные расходы – 12 тыс. руб.
- **Налог на прибыль (стр. 2410): 18 тыс. руб.** Сумма налога при применении УСН.
- **Чистый убыток (стр. 2400): 121 тыс. руб.**

5. Прочая существенная информация

5.1. На отчетную дату организация не имеет:

* судебных разбирательств, которые могут существенно повлиять на финансовый результат;

* событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности.

5.2. Заработная плата работникам выплачивается в установленные сроки. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Руководитель: _____ / Снетков П.В. / «10» февраля 2026 г.