

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПСК ГАРАНТ» (ООО "ПСК ГАРАНТ")

ИНН 1650411169 , КПП 165001001, ОГРН 1221600015394

Адрес: 423823, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Набережные Челны, г Набережные Челны, пр-кт Сююмбике, дом 36, квартира 258

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи.

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Аренда

По договору аренды нежилого помещения от 01.04.25г 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 — складское нежилое помещение, расположенное по адресу: 423810, Россия, Респ Татарстан, город Набережные Челны г.о., Набережные Челны г, пр-кт Чулман, д.69.

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

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Вебер Денис Борисович (Решение № 1 от 24.02.2022, бессрочно).

Главный бухгалтер — Вебер Денис Борисович.

6. 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.

7. 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.

Стоимость Основных средств составляет 10 911,3 тыс.руб.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль GEELY MONJARO (VIN): LB37852D0RS125317, БП-000073	4 001 194,32	1 694 109,45	2 307 084,87
Автомобиль LIXIANG L9, БП-000096	8 604 219,71		8 604 219,71
Итого	12 605 414,03	1 694 109,45	10 911 304,58

8. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

9. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

10. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 2 463,51 тыс.руб и складывается из текущей задолженности:

- покупателей 1 039,86 руб (расшифровка в таблице);
- поставщиков 1 588,14 руб за минусом авансов полученных 166,66 руб (расшифровка в таблице);
- и расчетов с ИФНС по ЕНС.

62.01	1 039 866,51
МастерСтрой", ООО	976 470,74
ТАТТЕЛЕКОМ ПАО	3 395,77
Фахрутдинова Александра Васильевна	60 000,00
60.02	1 588 143,37
Агава", ООО КПП 165032001	1 221,00
АГЗРТ АО	9 312,00
Адиуллин Р.Р. ИП	164,63
АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	304 495,24
АССОЦИАЦИЯ - САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ МОСКОВСКОЙ ОБ	12 608,22
Байкал-Сервис ТК ООО	1 070,00
ВОК-Челны ООО	1 290,30
ВОСТОК-ЛИЗИНГ ООО	1 000 000,00
ВСЕИНСТРУМЕНТЫ.РУ ООО	981,00
ВТБ ЛИЗИНГ	36 607,56
Деловые линии, ООО	2 212,00
ДНС Ритейл ООО	300,00

ЗАО "Интерфакс"		1 061,76
КИТ: Транспортная компания", ООО		926,00
Леруа Мерлен Восток ООО		1 060,78
ЛИКАРД ООО		49 427,84
МЕТРО Кэш энд Керри ООО		13 854,94
ППР, ООО		4 900,08
ПЭК ООО		2 177,56
РУССКОЕ СТРАХОВОЕ ОБЩЕСТВО ЕВРОИНС ООО		10 000,00
СОЮЗ СОДЕЙСТВИЯ В РАЗВИТИИ СТРОИТЕЛЬСТВА САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОБЪЕДИНЕНИЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ С		17 667,00
Татнефть-АЗС Центр» Челнинский филиал, ООО		918,42
ХАРИСОВ ФАНИС ХАМИТОВИЧ ИП		18 000,00
Энтузиаст-С ООО		22,04
ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ АО		97 865,00
76.ВА		-166 666,67
ВОСТОК-ЛИЗИНГ ООО		-166 666,67

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Вебер Денис Борисович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

12. Заемные средства

Заемные средства отсутствуют.

13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составляет 4 959,21 тыс.руб. и состоит из:

- задолженности перед работником по оплате труда – 113,1 тыс.руб;
- текущей задолженности перед поставщиками – 871,52 тыс.руб (расшифровка в таблице);
- текущая задолженность перед покупателями – 4335,25 тыс.руб за минусом авансов выданных 722,54 руб (расшифровка в таблице);
- задолженность по лизингу 4 959,22 руб (расшифровка в таблице);

- задолженности перед бюджетом по налогам и сборам – остальное.

60.01	871 526,14
АМГ ООО	559 764,52
ВЕБЕР ДЕНИС БОРИСОВИЧ	50 000,00
ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО	77 165,80
МастерСтрой", ООО	182 396,00
ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО	2 199,82
62.02	4 335 250,35
ЕВРОСТИЛЬ ООО	700 000,00
КОМПАНИЯ АРТ-ХОУМ ООО	500 000,00
МастерСтрой", ООО	2 546 750,33
РУБЕЖ-БЕЗОПАСНОСТИ ООО	0,02
ЯР ТАУ ООО СЗ	588 500,00
76.АВ	-722 541,71
ЕВРОСТИЛЬ ООО	-116 666,66
КОМПАНИЯ АРТ-ХОУМ ООО	-83 333,34
МастерСтрой", ООО	-424 458,38
ЯР ТАУ ООО СЗ	-98 083,33
76.07	4 959 219,71
ВОСТОК-ЛИЗИНГ ООО	4 959 219,71

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 05 марта 2026 года.

Директор ООО "ПСК ГАРАНТ" _____ Вебер Д.Б.

Главный бухгалтер ООО "ПСК ГАРАНТ" _____ Вебер Д.Б.