

ПОЯСНЕНИЯ
К годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г.
Общество с ограниченной ответственностью "ПК Плюс"

Основные сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью "ПК Плюс", создано 19 октября 2012

Юридический и фактический адрес: 141077, Московская обл, г.о. Королёв, г Королёв, пр-кт Королева, д. 20, ком. 3. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 19.10.2012 г. за основным государственным регистрационным номером Регистрационный номер 1125018011205, ИНН/ КПП 5018153938 / 501801001.

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД : 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет 10 тыс. руб. (Десять тысяч рублей).

Органами управления Общества являются:

общее собрание Участников Общества

Исполнительный орган:

Директор Общества.

Непрерывность деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н, у Общества отсутствовали. Все существенные обстоятельства и события, которые подлежат отражению в отчетности определены и включены в отчетность за соответствующие периоды.

Среднесписочная численность

Численность работающих на конец 2025 года составила 2 человека.

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 134 от 31.12.2021 г.

Общество применяет рабочий План счетов, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, стоимостью более 100 000 руб. учитываются в составе ОС.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Сроки полезного использования объектов ОС определяются исходя норм Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Переоценка ОС не производится.

Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

НМА в организации отсутствуют.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Бухгалтерский учет:

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетным годом в Обществе считается период с 1 января по 31 декабря включительно.

Бухгалтерская отчетность готовится в следующих объемах:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения.

Выручка (доходы) от реализации:

Выручка за 2025 год составила 10 111 тыс. руб.

- по основной деятельности – 10 111 тыс. руб.;

Расходы, связанные с реализацией:

Расходы, относящиеся к основному виду деятельности признаются в себестоимости услуг полностью.

Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов) 2 359 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности :

Прибыль, полученная от продаж в 2025 году 7 334 тыс. руб.

Прочие доходы (проценты займов к получению): 33 тыс. руб.

Прочие расходы: 49 тыс. руб., в том числе :

Списание дебиторской задолженности 13 тыс.руб.

Услуги банка 36 тыс.руб.

Бухгалтерский баланс:

В строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость ОС в сумме 1 044 тыс. руб. на 31.12.2025 г.

В строке 1240 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность в общей сумме **954 тыс. руб.**

Показатели:

-Расчеты с поставщиками 31 тыс. руб.

-Сальдо по ЕНС 923 тыс. руб.

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетных счетах и кассе организации в общей сумме

1 845 тыс. руб.

-на р/счете Альфа-Банка АО 1 845 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности сумма уставного капитала соответствует сумме, зафиксированной в учредительных документах (пункт 4.1. статья 4 Устава).

Уставный капитал Общества на начало проверяемого периода по счетам бухгалтерского учета отражен полностью.

Увеличение и уменьшение уставного капитала в 2025 году по данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности не производилось, изменения, касающиеся уставного капитала, в учредительные документы не вносились.

Показатели данных бухгалтерской отчетности приведены в таблице:

Отчетная Форма	Показатели	Код строки отчета	на 31 декабря 2025г (тыс. руб.)	на 31 декабря 2024г (тыс. руб.)
Бухгалтерский баланс форма 0710001	Уставный капитал	1310	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 284	2 181
	Итого по разделу III	1300	2 294	2 191

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. составляют 2 294 тыс. руб.

В строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Кредиторская задолженность в общей сумме 1 544 тыс. руб.

Показатели:

Расчеты с поставщиками 58 тыс. руб.

Расчеты с покупателями 515 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам 971 тыс. руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

На 01.01.2025 года нераспределенная прибыль ООО «ПК Плюс» составляла 2 181 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2025 год получена прибыль в размере 7 334 тыс. руб.

На 31.12. 2025 года нераспределенная прибыль ООО «ПК Плюс» составляла 2 284 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Налог при упрощенной системе налогообложения 402 тыс. руб.

Директор

Дмитриев А.С.

«17» марта 2026г.

