

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью  
за период с 01 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

## 1. Общие сведения

### 1.1. Информация об Организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-строительное бюро»
- Сокращенное наименование: ООО «ПСБ»
- ИНН: 0326021140
- Дата государственной регистрации: 20 июля 2004 года.
- Регистрация в Едином Государственном Реестре Юридических лиц: 20 июля 2004 года за №1040302972093
- Основной вид деятельности: Деятельность в области архитектуры (код ОКВЭД 71.11). Организация оказывает услуги по проектированию инженерных сетей, административных и промышленных зданий
- Численность сотрудников: По состоянию на 31 декабря 2025 года численность сотрудников составляла 4 человека.
- Аудит: Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

1.2. Учетная политика и основы составления отчетности: Отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## 2. Расшифровка основных показателей деятельности

### 2.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

- Состав: Основные средства.
- Стоимость на 31.12.2025: 15 092,00 тыс. рублей.
- Комментарий: Показатель сформирован на основании приобретения двух автотранспортных средств, которые используются для нужд организации.

### 2.2. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230)

- Дебиторская задолженность 2 526,00 тыс. руб. На отчетную дату задолженность текущая. Просроченная задолженность несутсущественна. ООО «ПСБ» регулярно проводит сверку расчетов, оснований для формирования резерва по сомнительным долгам нет.

### 2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

- Денежные средства на 31.12.2025: 1 966,00 тыс. рублей.
- Комментарий: Представлены остатками денежных средств на расчетном счете, на спец.счете и в кассе Организации.

### 2.4. Капитал и резервы:

- Уставный капитал Общества (строка 1310) составляет 10 тыс. рублей и оплачен полностью.  
Единственным учредителем является Генеральный директор Загуменникова Галина Васильевна.
- Нераспределенная прибыль (строка 1370) составляет 19 452 тыс. рублей  
Сформирована за счет чистой прибыли, полученной по итогам предыдущих лет и отчетного периода.

### 2.5. Краткосрочные обязательства (строка 1520)

- Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 122 тыс. рублей. Сюда входит налог доходы за 4 квартал 2025года.

### 3. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

(за период с 01.01.2025 по 31.12.2025)

| Показатель           | Сумма (тыс. руб.) | Комментарий                                                                                                         |
|----------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Выручка              | 9 236             | Доходы от оказания услуг по выполнению проектных работ (ОКВЭД 71.11) за период январь — декабрь 2025 года           |
| Себестоимость продаж | 8 750             | Включают все затраты, :<br>материальные расходы, ТО и ремонт автомобилей, заработная плата, страховые взносы и т.д. |
| Прочие расходы       | 477               | Расходы на расчетно-кассовое обслуживание, штрафы, пени. Налоги на доходы по УСН                                    |
| Чистая прибыль       | 9                 | Итоговый положительный финансовый результат                                                                         |

