Общество с ограниченной ответственностью «ПСК «Сервис»

(ООО «ПСК «Сервис»)

ОГРН 1187847190090
ИНН 7811700207, КПП 781101001
192019, Санкт-Петербург, ул. Мельничная, д. 18, лит. А, пом. 18-Н 13
тел.: (812) 207-59-41
e-mail: info@psksz.ru
http://www.psksz.ru

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025г. ООО «ПСК «Сервис»

1. Общая информация об организации

ООО «ПСК «Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к СМП и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бух. учета и составления бух. (финансовой) 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 ОВЭД:

43.39 - Производство прочих отделочных и завершающих работ;

42.21 - строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

43.21 - производство электромонтажных работ.

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. Заемные средства

На 31.12.2025г. получен кредит – задолженность по основному долгу составляет 10 000 000 руб. 00 коп. Период действия кредита с 11.09.2025г. по 11.09.2028г. Процентная ставка 20,95% годовых. А также получен займ – задолженность по основному долгу составляет 500 000 руб. 00 коп. Срок по договору займа с 10.12.2025 по 10.12.2026. Процентная ставка 16,5%

5. Аренда

По договору аренды № 28/22/М18 от 14.12.2022г. 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 — нежилое офисное помещение по адресу: 192019, Санкт-Петербург, ул. Мельничная, д.18, лит.А, пом.18-Н 13

6. 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.

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.

7. Финансовые вложения

В 2025г. выдан процентный займ в размере 2 900 000 руб. 00 коп. со сроком погашения до 18.09.2025, процентная ставка 20%

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— основные средства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Васильев Антон Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Васильев Антон Алексеевич

Функции главного бухгалтера возложены на генерального директора

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

.

Генеральный директор 

Васильев А.А.