

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

Общество с ограниченной ответственностью «ПК-ГРУПП»

(ООО «ПК-ГРУПП»)

ИНН 7017200184, КПП 701701001, ОГРН 1077017038944

Адрес: 634040, Россия, Томская обл.,

г Томск, ул. Бела Куна, д. 18, кв. 85

Общая информация об организации

ООО «ПК-ГРУПП» 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.

Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ;

43.91 Производство кровельных работ;

Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с ФСБУ. Метод оценки запасов — по ФИФО. Амортизация ОС — линейный метод.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность включает в себя:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (195 тыс.руб.);
- Расчеты с покупателями и заказчиками (1 662тыс.руб.);
- Расчеты по налогам и сборам (ЕНС) (860 тыс.руб.);

Вся дебиторская задолженность является текущей. Просроченной задолженности нет.

Обязательства

Кредиторская задолженность включает в себя:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (1 835 тыс.руб.);
- Расчеты с покупателями и заказчиками (1 858 тыс.руб.);
- Расчеты по налогам и сборам (1 248 тыс.руб.);
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (41 тыс. руб.)

Просроченных обязательств нет

Расходы по обычной деятельности включают в себя

- Материальные расходы (18 814 тыс.руб.);
- Затраты на оплату труда (2 064 тыс.руб.);
- Отчисления на социальные нужды (ЕНС) (515 тыс.руб.)

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Коршакова Татьяна Сергеевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Коршакова Татьяна Сергеевна.

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.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО «ПК-ГРУПП»

Коршакова Т.С.