

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофСтройСервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПрофСтройсервис».

1.2. Юридический адрес – 180020, Псковская область, г. Псков, ул. Леона Поземского, д.108, комната30, этаж 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.10.2011г.

1.4. Основной ОКВЭД – 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 24 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Строительный участок	19 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.О. Коновалов с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: А.О. Коновалов (Решение от 09.09.2021г.).

Главный бухгалтер Общества: А.О. Коновалов (приказ от 15.10.2011г.).

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ПрофСтройСервис» основано в 2011 году и специализируется на предоставлении услуг в сфере промышленного и гражданского строительства.

ООО «ПрофСтройСервис» в рамках различных проектов выполнял как отделочные работы, так и работы под ключ от нулевого цикла до сдачи объектов в эксплуатацию. С 2016 года организация является членом СРО.

На данный момент у организации имеется свой парк строительной техники.

Организация занимается строительством промышленных зданий, складов, торговых комплексов, спортивных площадок, и иных объектов

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ПрофСтройСервис» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положения учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов	Списание расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно	ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утв. Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Учет лизинга ведется на основании ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В отчетном периоде у общества действовали два договора лизинга:

- договор лизинга №02537-СПБ-25-АМ-Л от 18.02.2025г., автокран Zoomlion (ГА) ZTC250V;
- договор лизинга №31609-СПБ-24-АМ-Л от 14.08.2024г., автомобиль GEELY Atlas.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса - 17 461 673,90 руб.

Амортизируемые основные средства	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Сооружения	325 000,00	195 000,02	129 999,98
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 005 395,17	5 416 430,23	1 588 964,94
Офисное оборудование	147 475,00	133 925,32	13 549,68
Транспортные средства	25 837 165.44	10 108 006,14	15 729 159,30

7. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса числятся материалы, предназначенные для производства строительных работ, инвентарь и спец одежда не переданные в эксплуатацию - 3 759 924,68 руб.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка баланса 1250 , отражает денежные средства. Находящиеся на р/сч. И кассе предприятия – 1 420 671,02 руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 баланса в сумме – 16 177 452,03 руб. в том числе:

Наименование показателя	На 31.12.2025
Задолженность покупателей и заказчиков	10 486 684,66
Задолженность поставщиков и подрядчиков	3 720 348,05
НДС по авансам и предоплатам выданным	-221 896,39
НДС по приобретенным ценностям	373 033,33
Сальдо по ЕНС	290 808,91
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 528 473,47

9. Пассив баланса

- долгосрочные заемные средства строка 1410 баланса – 5 000 000 руб.

Получение займа (процентного) по договору № 1176-1 ОТ 19.11.2025 у ФГРП ПО (МК) АНО

- краткосрочные заемные средства строка 1510 баланса - 27 123,29 руб.

Начисленные % по займу, но не оплаченные по состоянию на 31.12.2025

-Краткосрочная кредиторская задолженность строка 152 баланса – 18 489 320,73 руб, в том числе:

Наименование показателя	На 31.12.2025
Задолженность покупателям и заказчикам	400 000,00
Задолженность поставщикам и подрядчикам	11 948 249,02
НДС по авансам и предоплатам	- 66 666,67
Задолженность по налогам и сборам	867 454,72
Задолженность по подотчету	6 006,19

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	400 000,00
Расчеты по аренде (лизинг)	4 934 277,47

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 147 659 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года более чем на 60% (86 263 тыс.руб -2024 г). Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, расширение географии оказания услуг, закупкой новой техники для производства работ. В связи с этим произошло значительное увеличение Чистой прибыли и увеличение Капитала (строка 1300 баланса).

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Директор

Коновалов А.О