

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМСЕРВИС-КОВРОВ"

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

1. Общие сведения

Наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМСЕРВИС-КОВРОВ"

ИНН 3305709894 КПП 330501001

Основной вид деятельности: 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

Дата регистрации: 24.05.2010 г.

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

Место нахождения: 601903, Владимирская область, г. Ковров, ул. Рунова, дом 25

Руководитель общества: Назаров Иван Александрович, Директор

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации, единица измерения — тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы»

2. Нормативная база и порядок составления отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- иными действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета;
- учетной политикой Общества.

2.2. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Состав бухгалтерской отчетности

3.1. В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснительная записка.

3.2. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составлялись в связи с применением упрощенного порядка отчетности.

4. Существенные положения учетной политики

4.1. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости и амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования.

4.2. Нематериальные активы учитываются при наличии исключительных прав и способности приносить экономические выгоды.

4.3. Доходы признаются по мере оказания услуг, расходы — по методу начисления.

4.4. Затраты учитываются в разрезе номенклатурных групп и статей затрат.

4.5. Между номенклатурными группами затраты распределяются пропорционально выручке от реализации.

4.6. Ведется учет незавершенного производства.

4.7. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

4.8. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

4.9. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

5. Расшифровка существенных показателей Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г.

5.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150) — 5 358 тыс. руб.;

5.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) - 0 тыс. руб.;

5.3. Запасы (строка 1210) - 0 тыс. руб.;

5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) — 11 818 тыс. руб.;

5.6. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) — 15 468 тыс. руб.

5.7. Капитал (строка 1300) — 30 037 тыс. руб.;

5.8. Долгосрочные заемные средства (строка 1410) - 0 тыс. руб.;

- 5.9. Другие долгосрочные обязательства (строка 1450) - 0 тыс. руб.;
- 5.10. Краткосрочные заемные средства (строка 1510) - 0 тыс. руб.;
- 5.11. Краткосрочная кредиторская задолженность (1520) — 2 607 тыс. руб.;
- 5.12. Другие краткосрочные обязательства (строка 1550) - 0 тыс. руб.

5.13. Валюта баланса (строка 1600, строка 1700) — 32 644 тыс. руб.

5.14. По состоянию на 31 декабря 2025 года:

- финансовое положение организации оценивается как стабильное;
- обязательства носят текущий характер и связаны с обычной хозяйственной деятельностью;
- собственный капитал сформирован за счет уставного капитала и нераспределенной прибыли.

6. Финансовые результаты деятельности

6.1. По итогам 2025 года в Отчете о финансовых результатах сформированы следующие показатели:

- Выручка от реализации (строка 2110) - 63 954 тыс. руб.
- Расходы по обычной деятельности (строка 2120) — 38 378 тыс. руб.
- Проценты к уплате (строка 2330) - 0 тыс. руб.;
- Прочие доходы (строка 2340) — 1 154 тыс. руб.
- Прочие расходы (строка 2350) - 3 526 тыс. руб.
- Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2410) — 3 416 тыс. руб.
- Чистая прибыль (строка 2400) — 19 789 тыс. руб.

6.2. Основным источником доходов является выручка от оказания услуг по основному виду деятельности.

6.3. Финансовый результат сформирован в рамках обычной хозяйственной деятельности.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое положение и финансовые результаты организации, не выявлено.

8. Уменьшение капитала.

На основании решения Учредителя в отчетном периоде было произведено распределение накопленной прибыли общества в размере 8132 тыс. руб.

Указанная сумма была направлена на выплату дивидендов единственному учредителю. По состоянию на 31.12.2025 обязательства по выплате дивидендов исполнены в полном объеме.

9. Непрерывность деятельности

Руководство общества считает допущение непрерывности деятельности обоснованным. Намерений и необходимости ликвидации либо существенного сокращения деятельности не имеется.

Директор _____ Назаров Иван Александрович