

Общество с Ограниченной Ответственностью «П.И.К»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Общая информация об организации

ООО «П.И.К» 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.

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:

68.20 — Сдача собственного имущества в аренду;

Выручка организации (сдача имущества в аренду) за отчетный период составила 4 947 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Затраты организации за отчетный период составили 3 267 тыс.руб.

Средняя Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составило 1 чел.

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.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Группа	Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Автомобили	306 тыс.руб	306 тыс.руб	
2	Здания нежилые	5 509тыс.руб.	1 830 тыс. руб	3 679 тыс.руб
3	Земельные участки	866 тыс.руб		866 тыс.руб
4	Оборудование	19 098 тыс.руб	19 098 тыс. руб	
	ИТОГО:	25 779 тыс.руб	21 234 тыс.руб	4 545 тыс.руб.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

* нематериальные активы;

* запасы;

* финансовые вложения;

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

Дебиторская задолженность 9 281 тыс. рублей

В состав дебиторской задолженности входит:

- Краткосрочная задолженность, за услуги Покупателям. Безнадежная дебиторская задолженность, долг более 3-х лет, отсутствует = 9 281 тыс. рублей;

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Учредителями Общества являются:

- Пикулик Павел Юрьевич доля 50%;
- Пикулик Светлана Владимировна доля 50%.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 3 240 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привели к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Кредиторская задолженность 295 тыс. рублей

- Расчеты с бюджетом по налогам (сборам) = 81 тыс рублей;
- Расчеты по соц.страхованию и обеспечению = 7 тыс. рублей;
- Расчеты с персоналом по оплате труда = 10 тыс. рублей.
- Сальдо ЕНС = 197 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам, по расчету с персоналом по оплате труда.

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.

Директор ООО «П.И.К» Власов Александр Владимирович