

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.

1. Общая информация об организации:

ООО ПСП "НГП", ИНН/КПП 6316081487/631501001, ОГРН 1036300554729, юр. адрес 443010, Самарская обл., г. Самара, Самарская ул., дом № 146А этаж 4, офис 19 - коммерческая организация, созданная и действующая 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» применяет упрощенные способы 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.

2. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД ред. 2:

71.11.1 — Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

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. Аренда

По договору аренды офиса по адресу 443010, Самарская обл., г. Самара, Самарская ул., дом № 146А этаж 4, офис 19 Общество применяет упрощенный порядок учета. Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

5. Материальные внеоборотные активы

По состоянию на 01.01.2026 г. на балансе предприятия числится основное средство:

Автомобиль HUNDAI TUCSON VIN MXHJC81DDPK001389 149,6 лс (110кВт), остаточная стоимость которого составляет 3 434 тыс. руб.

6. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 01.01.2026 г. на балансе предприятия отражена сумма 8 715 тыс. руб., в том числе:

- текущая задолженность покупателей – 7 104 тыс. руб.;
- авансы поставщикам – 1 586 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов – 25 тыс. руб.

7. Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2026 г.:

Покупатели – 7 104 тыс. руб., в том числе крупные:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
СтройПроект ООО	476,00	0
НСО ООО	850,00	0
Т Плюс	4 900,00	0
Прочие	878,00	0
Итого	7 104,00	0

Авансы поставщикам – 1 586 тыс. руб., в т.ч. крупные:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
Гречиго Алексей Алексеевич	117,00	
Коннов Дмитрий Владимирович	400,00	
Ястремский Алексей Александрович	550,00	
Прочие	519,00	
Итого	1 586,00	

Итого дебиторская задолженность – 8 690 тыс. руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Капитал Общества на 01.01.2026 г. 8 319 тыс. руб., в т.ч.:

- Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.
- Единственный участник Общества – Иванов Михаил Владимирович.
- Нераспределенная прибыль – 8 309 тыс. руб.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке отражена сумма 4 009 тыс. руб., представляющая из себя

9.1. задолженность поставщикам – 201 тыс. руб., в т.ч.
прочая – 201 тыс. руб.

9.2. задолженность по авансам полученным – 3 775 тыс. руб., в т.ч. крупные:

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.	Просроченная
СК-РОДМЭН ООО	205,00	0,00
ТОРГОВЫЙ ДОМ СМАРТ ООО	3 570,00	0,00
Итого	3 775,00	0,00

9.3. прочая – 33 тыс. руб.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;
- долгосрочные и краткосрочные заемные средства.

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

11. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

12. Органы управления

Высшим органом Общества является Единственный участник Общества. К компетенции которого относится, в том числе, утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО ПСП «НГП» _____ /М.В. Иванов/