

Пояснение к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «ПКФ Тент-Трейд»

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО ПКФ «Тент-Трейд» ИНН 1650370716 КПП 165001001

- Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (код ОКВЭД 25.11)

- исполнительный орган Общества – генеральный директор Антонов Станислав Александрович

- среднесписочная численность сотрудников – 3 чел.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 281 тыс. руб., балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 г. составляет 5 259 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость материалов составляет 83 тыс. руб. Материалы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

7.3 Денежные средства

На расчетном счете организации на конец 2025 г. находилось 513 тыс. руб.

7.4 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 3 172 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 1 377 тыс. руб.

7.5 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 6 097 тыс. руб.

7.6 Другие долгосрочные обязательства:

Размер долгосрочного обязательства по аренде составляет 2 319 тыс. руб.

7.7 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Размер краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период составляет 601 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка

Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 53 159 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составили 52 586 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 47 926 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль

Чистая прибыль за отчетный период 2025 г. составила 390 тыс. руб. Дивиденды учредителю не выплачивались.

Генеральный директор

Антонов С.А.