

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2024 год
в текстовой форме**

ООО «Профинвест»

СОДЕРЖАНИЕ

- 1. Общие сведения**
- 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**
 - 2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**
 - 2.2 Методологические аспекты учетной политики**
 - 2.3 Порядок применения ПБУ 18/02**
- 3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**
 - 3.1 Наличие и движение основных средств**
 - 3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности**
 - 3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности**
 - 3.4 Состав затрат на производство**
 - 3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности**
- 4. Информация об оценочных значениях**
- 5. Информация об обеспечении и обязательствах на 31.12.2024**
- 6. События после отчетной даты**
- 7. Информация о связанных сторонах**
- 8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу**
- 9. Условные обязательства и активы**
- 10. Планируемое развитие общества**
- 11. Государственная помощь**
- 12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Профинвест»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Профинвест» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г. Озерск, ул. Дзержинского, дом №65, корп. 1/2, оф. 4

Регистрация Общества: ООО «Профинвест» зарегистрировано 24.10.2012 г. Инспекцией ФНС №3 по Челябинской области.

ИНН 7413017087

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 года равен размеру 10 000 рублей.

Учредители Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая группа НПРО «Урал» - 99,98%,

Общество с ограниченной ответственностью «Технологии горного дела» - 0,02%.

Основные виды деятельности Общества в 2024 году: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером в программе 1С Предприятие.

2.1.3 Бухгалтерский отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

2.2 Методологические аспекты учетной политики

2.2.1 В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.2.2 Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации подлежат проверке в конце каждого отчетного года.

2.2.3 Для расчета расходов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 балансовый способ. По состоянию на отчетную дату определяется балансовая стоимость активов и обязательств, а также их налоговая стоимость. Сумма текущего налога на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.3 Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

По состоянию на 31.12.2024 отложенные налоговые активы сформированы в сумме 121 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства – в сумме 4 025 тыс. рублей.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024г.	692	(275)	790	(717)	655	(721)	-	765	(341)
в том числе:										
Нежилые помещения	за 2024г.	574	(225)	790	(599)	588	(705)	-	765	(341)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024г.	118	(50)	-	(118)	67	(17)	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2024г.	16 518	-	-	-	-	-	-	16 518	-
в том числе:										
Арендная плата по договору 12478 от 21.10.2019 (берег озера Акакуль,29)	за 2024г.	146	-	-	-	-	-	-	146	-
База отдыха "Солнечная"	за 2024г.	1 867	-	-	-	-	-	-	1 867	-
Земельный участок. (4630,00 кв.м) 74:18:1001002:17	за 2024г.	22	-	-	-	-	-	-	22	-
Нежилое здание профилактория "Лесной" (1994,8 кв.м) 74:18:1003001:1313	за 2024г.	3 722	-	-	-	-	-	-	3 722	-
Нежилое здание- Дом на 2 семьи б/о "Солнечная"озеро Акакуль (184,3 кв.м) 74:41:0000000:5937	за 2024г.	961	-	-	-	-	-	-	961	-
Нежилое здание- дом на 2 семьи б/о "Солнечная"озеро Акакуль (185,1 кв.м) 74:32:0223001:146	за 2024г.	964	-	-	-	-	-	-	964	-

Нежилое здание- Дом сторожа б/о "Солнечная"озеро Акакуль (7,7 кв.м) 74:41:0000000:5936	за 2024г.	690	-	-	-	-	-	690	-
Право аренды по дог.о предост-ии участка в пользование на условиях аренды №12478 74:32:0223001:15-74	за 2024г.	6 121	-	-	-	-	-	6 121	-
Проект реконструкции и нового строительства базы отдыха "Солнечная" на озере Акакуль Челябинской обл	за 2024г.	1 157	-	-	-	-	-	1 157	-
Нежилое здание кухня-столовая, S = 2597,4 м2, кад.74:41:0102016:406, Кыштымская 59	за 2024г.	585	-	-	-	-	-	585	-
Сети водоотведения в/ч (ввод в эксплуатацию 01.04.1996)	за 2024г.	283	-	-	-	-	-	283	-

3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло погашение	восстановление резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	15 589	(1 145)	104 821	(72 524)	478	-	47 886	(667)
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	1 664	(964)	58 082	(58 487)	297	-	1 259	(667)
Авансы выданные	за 2024г.	-	-	1 236	(1 211)	-	-	25	-
Прочая	за 2024г.	13 925	(181)	45 503	(12 826)	181	-	46 602	-

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	324	493	-	(410)	-	-	407
в том числе:								
прочая	за 2024г.	324	493	-	(410)	-	-	407
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	6 301	46 392	-	(50 171)	215	-	2 737
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	259	4 807	-	(4 840)	-	-	226
авансы полученные	за 2024г.	5 792	25 274	-	(31 042)	-	-	24
расчеты по налогам и взносам	за 2024г.	103	14 811	-	(12 885)	215	-	2 244
прочая	за 2024г.	147	1 500	-	(1 404)	-	-	243

3.4 Состав затрат на производство:

Наименование показателя	за 2024г.
Материальные затраты	23
Расходы на оплату труда	201
Отчисления на социальные нужды	62
Амортизация	1 537
Прочие затраты	967
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 790

3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности Формы № 2

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.	%
1	Реализация услуг аренды	4 448	100
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		4 448	100

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
1	Доходы, связанные с реализацией основных средств	33 718
2	Изменение стоимости предметов аренды	3
4	Прочие доходы	462
5	Восстановление резерва	2 184
Всего (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)		37 367

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Госпошлина	35
2	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 348
3	Ликвидация основных средств	77
4	Налог на землю	10
5	Налог на имущество	350
6	Начисление резерва	1 706
7	Процентные расходы	46
8	Прочие внереализационные расходы	3 840
9	Прочие внереализационные расходы	67

10	Услуги банков	54
11	Услуги нотариуса	79
12	Штрафы, пени, неустойки	148
Всего (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)		7 760

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по отпускам. По состоянию на 31.12.2024 года создан резерв:

- резерв по отпускам – 76 тыс. руб.

5. Информация об обеспечении обязательств на 31.12.2024

Общество является поручителем по кредитному соглашению №КС-7280002014/00034 от 04.06.2014 между ООО «БРУ» и Филиалом банка ВТБ (ПАО) г. Екатеринбург. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024 составляет 417 925 тыс. руб.

Общество является залогодателем по договорам залога недвижимого имущества УФНС России по Челябинской области № 10/24/33-ПрИнв от 18.10.2024 на сумму залога 21 875 тыс. руб. для обеспечения обязательств ООО «НПРО Урал», № 74 АА 6572792 от 27.04.2024 на сумму залога 46 747 тыс. руб. для обеспечения обязательств ООО «Рудник».

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Связанные стороны

(тыс. руб.)

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО «Дом рекламы» ИНН 7413017087 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	20	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	2

ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	28	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	2
ООО «НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества Аутсорсинг Возмещение расходов	1 401 (2 000) 958 (47)	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	117 (94) 102 0
ООО «Сервисный центр» ИНН 7422043686 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества Уступка права требования долга Возмещение расходов	685 0 543	Оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	716 0 98
ООО «ТГД» ИНН 6673216269 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества Аренда имущества	46 (35)	Оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	1 0
ООО «ХГ «НПРО «Урал» ИНН 7413024246 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа	43 106	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	46 249
АО "ЮУС" ИНН 7422005955 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Уступка права требования долга Аренда имущества	646 (954)	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	150 (195)

По связанным сторонам начислен резерв:

- ООО «Сервисный центр» в сумме 516 тыс. рублей.

8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование выплаты</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
1.	Заработная плата	201
2.	Налоги и страховые взносы	71
Всего		272

9. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности в 2024 г., отсутствуют.

10. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2025 году планируется продолжение представления в аренду имущества.

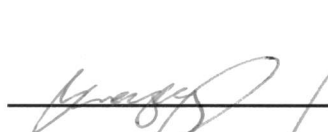
11. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «ПроФИнвест» в 2024 году не оказывалась.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

Директор



В. В. Кондюрин

Гл. бухгалтер



Н. Л. Шагина

03.02.2025