Общество с ограниченной ответственностью «Провсе Групп»

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчётности: бухгалтерский баланс на 31.12.2025 г. и отчет о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, стандартами ФСБУ 4/2023.

В состав упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включены:

- Бухгалтерский баланс;

-Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование - ООО «ПровсеГрупп».

Юридический адрес - 193149, Санкт-Петербург г, Октябрьская наб, дом 124, корпус 3, лит. А, кв. 145.

Дата государственной регистрации – 13.03.2020 г.

Основной вид деятельности - Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров (77.21).

Численность сотрудников – 1

Наименование подразделения	Численность
Основное	1

Уставный капитал – 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются – Марусева Екатерина Анатольевна.

Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 31.03.2020, № БН.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Оценочные обязательства и резервы

Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводилась.

Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков сомнительных долгов.

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Транспортные средства	11 222 762,28	2 654 128,02	8 202 060,84
Оборудование	1 363 818,12	85 485,08	1 278 333,04

Состав дебиторской и кредиторской задолженности (руб.):

Наименование	**Сумма**	**Пояснение**
Дебиторская задолженность	11 144 995,38	Задолженность поставщиков по оплаченным авансам, списание РБП
Кредиторская задолженность	3 145 376,63	Задолженность перед поставщиками
Кредиторская задолженность	12 263 957,00	Налоговые обязательства по оплате за 4кв 2025