

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО «ПрофСервис» за 2025 год

С начала деятельности предприятие применяет УСН с базой налогообложения «доходы – расходы». Бухгалтерский и налоговый учёт ведётся с применением программы 1С:Предприятие.

Численность работников предприятия – 7 человек. Предприятие относится к СМП – микропредприятие.

В 2025 году предприятие вело деятельность в соответствии с основным кодом ОКВЭД 43.21 – производство электромонтажных работ (монтаж и обслуживание слаботочных систем), в том числе – деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений в соответствии с Лицензией 78-Б/02069 от 20.12.2017, выданной Главным управлением МЧС России по г.Санкт-Петербургу.

Выручка (денежный доход) от основной деятельности составила 15 366 тыс.руб., финансовый результат (стоимость оказанных услуг и выполненных работ) – 15 164 тыс.руб. Кроме того, получена «премия банка» в связи с подключением к системе оплаты физическими лицами работ и услуг предприятия по QR - коду – 10 тыс.руб. (в Отчёте о финансовых результатах – строка 2340 «Прочие доходы»).

При оплате физическими лицами работ и услуг по безналичному расчёту (по счетам или по QR - коду на расчётный счёт предприятия) используется ККТ (операция «Оплата банковской картой»). Наличный расчёт в 2025 году не применялся.

На начало 2025 года нераспределённая прибыль предприятия составила 7 434 тыс.руб., использовано в 2025 году – 3 228 тыс.руб. (в том числе: начислены дивиденды участнику – 1 794 тыс.руб., списаны устаревшие и пришедшие в негодность материалы и оборудование – 1 406 тыс.руб., начислена и выплачена единовременная материальная помощь работникам в размере нормы – 28 тыс.руб.), получена прибыль от деятельности в 2025 году после налогообложения – 858 тыс.руб.; итоговая сумма 5 054 тыс.руб. отражена в составе строки 1300 Отчёта о финансовых результатах.