

**Общество с ограниченной ответственностью
«Центр Кровли и Фасадов «Профессионал»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и Отчету о финансовых
результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование - ООО «ЦКФ «Профессионал»

Юридический адрес – 111394, г. Москва, ул. Полимерная, д.10Б, стр.9

Дата государственной регистрации – 12.12.2016г.

Основной вид деятельности – Строительство жилых и нежилых зданий.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 6 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Кулешов С.А. с долей 100 процентов.

Генеральный директор – Кулешов С.А.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, бухгалтерская отчетность составляется по упрощенной форме (ч.4 ст.6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Применяются ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Не применяется ПБУ 18/02 №Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», т.к. вправе вести упрощенный бухучет.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	Недостач, излишков и прочих расхождений не обнаружено
Материально-производственные запасы	15.12.2025	Недостач, излишков и прочих расхождений не обнаружено
Дебиторская и кредиторская задолженность	15.12.2025	Недостач, излишков и прочих расхождений не обнаружено

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Машины и оборудование – 362 т.р.

- Другие виды основных средств - 20 т.р.

Изменения за период – начисление амортизации. Поступлений, списаний, переоценки – нет.

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 баланса числятся:

- Сырье и материалы – 2 545 т.р.

- Незавершенное производство – 5 732 т.р.

Данные остатки сформировались в результате того, что услуги (СМР) не завершены на конец отчетного периода. Остатки сырья и материалов и затрат на оказание услуг (незавершенное производство) будут списаны единовременно по исполнению договора в момент признания выручки.

6. Финансовые и др.оборотные активы

Строка 1240 в их составе дебиторская задолженность:

- Поставщики и подрядчики 12 877 т.р.
- Покупатели и заказчики – 2 847 т.р.
- Прочие дебиторы – 4 693 т.р. (гарантийные обязательства)
- Расчеты по ЕНС – 38 т.р.
- Расчеты по страх. взносам – 7 т.р.

7. Кредиторская задолженность строка 1520:

- Поставщики и подрядчики – 288 т.р
- Покупатели и заказчики – 26 828 т.р. (авансы)
- Расчеты по налогам – 525 т.р.
- Расчеты по страх. взносам – 119 т.р.
- Расчеты с персоналом по оплате труда – 111 т.р.
- Расчеты с подотчетными лицами - 8 т.р.

8. Изменение капитала строка 1300

Уставный капитал – 10 т.р.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 – 35 873 т.р.

Дивиденды выплаченные за 2024 – 30 000 т.р.

Чистая прибыль за 2025 – 1 691 т.р.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 – 7 563 т.р.

9. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности

Выручка за отчетный период составила 27 872 т.р., что ниже аналогичного периода прошлого года. Чистая прибыль за отчетный период составила 1 691 т.р., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижение показателей связано с тем, что на конец отчетного периода есть незакрытые услуги (СМР) по заключаемым договорам на период 2026г.

Себестоимость продаж 6 377 т.р.

Валовая прибыль 21 495 т.р.

Коммерческие расходы 1 134 т.р.

Управленческие расходы 8 504 т.р.

Прибыль от продаж 11 857 т.р.

Прочие расходы 8 151 т.р.

Прочие доходы (% за депозит) составили 516 т.р.

Прибыль до налогообложения 4 222 т.р.

Налог при УСН 2 531 т.р.

10. Информация по деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026г. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

11. Дата составления текстовых пояснений : 25.02.2026г.

Генеральный директор
ООО «ЦКФ «Профессионал»



С.А.Кулешов

