

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофТорг-В»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год на 31 декабря 2025 года.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПрофТорг-В».

1.2. ИНН-3525254709

1.3. ОГРН-1113525001776

1.4. Юридический адрес совпадает с фактическим – 160028, Вологодская область, Вологда город, ул. Окружное ш, дом 11.

1.5. Дата государственной регистрации – 08.02.2011 год.

1.6. Численность сотрудников составляет -5 человек

1.7. Обособленных подразделений - нет

1.8. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный участник - Головкин Игорь Николаевич-доля владения-100%

1.9. Основной вид деятельности – 68.20.2-«Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор – Данилов Валерий Сергеевич. Приказ № 14 от 22.01.2024., Приказ № 15 от 20.01.2025 года.

Обязанности главного бухгалтера исполняет директор.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности организации.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Организация в 2025 году применяла Упрощенную систему налогообложения «Доходы»

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ)

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

Управленческие и коммерческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных товаров (работ, услуг) и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	30.12.2025
Финансовые вложения	30.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

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

1. 1/2 часть нежилого здания по адресу: Вологодская область, Вологда город, ул. Окружное ш, дом 11а
2. Автомобиль УАЗ - 390945-360

Организация не применяет ФСБУ 6/220 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000,00 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

5. Финансовые и другие оборотные активы.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученным, выданным займам на отдельных счетах согласно Рабочему плану счетов. **6. Капитал. (Строка 1300 баланса)**

В состав капитала входит: Нераспределенная прибыль и Уставной капитал.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы в организации не используются.

8. Материально-производственные запасы

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие оплате. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». При списании материалов используется метод ФИФО.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность (Строка 1520 баланса) включает в себя задолженность арендаторов.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Организация признает в бухгалтерском учёте выручку от сдачи помещений в аренду по мере оказания услуг. Выручка организации за отчетный период составила 28 501 тысяч рублей, что выше аналогичного показателя за прошлый год. Увеличение произошло за счет увеличения количества арендаторов и повышения стоимости аренды.

В налоговом учете, доход признается в момент поступления денежных средств от оказанных услуг на расчетный счет организации.

9. Способ раскрытия информации о гос помощи

В отчетном периоде компания помощь от государства не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Бухгалтерская (финансовая отчетность) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Директор - Данилов Валерий Сергеевич.