

Пояснительная записка к балансу за 2025 год

ООО «Профцентр КАСКАД»

Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2024), [Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ](#) «О бухгалтерском учете» и иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета с использованием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Учетная политика

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении запасов (строка «Запасы»): товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения).

В отношении финансовых результатов (строки «Выручка», «Расходы по обычным видам деятельности»): выручка от продажи товаров и услуг признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки товаров или подписания сторонами акта оказания услуг).

Существенная информация

Основной вид деятельности: Сбор и обработка неопасных отходов (ОКВЭД 38.21)
Выручка по данному виду деятельности составляет 2 899 тыс.руб.

Расходы по виду деятельности составили 2 839 тыс.руб.

В том числе:

Заработная плата – 1 881 тыс.руб.

СВ с ЗП – 594 тыс.руб.

Услуги сторонних организаций по транспортировке неопасных отходов – 286 тыс.руб.

Использование баз данных – 28 тыс.руб.

Электронная подпись руководителя – 5 тыс.руб.

Аренда офиса – 45 тыс.руб.

Заработная плата в сумме 1 208 тыс.руб включена в расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль. Всего ФОТ составил 3089 тыс.руб.

Дебиторская задолженность составляет 81 тыс.руб.

В том числе:

Сальдо по ЕНС – 13 тыс.руб.

Текущая аренда офиса – 45 тыс.руб.

Расходы за использование программы Контур Экстерн – 23 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составляет 197 тыс.руб

В том числе:

Текущая задолженность по налогам (НДС) – 197 тыс.руб.

Прочие расходы (услуги банка) – 55 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль составляет – 2 тыс.руб.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025 – 93 тыс.руб. (Заемных средств нет)

Судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию, отсутствуют.