

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПРОФТЕХРЕСУРС» за 2025 год

1.1 Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПРОФТЕХРЕСУРС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, 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).

Основными видами деятельности Общества являются:

- 47.7 Торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10000 руб., оплачен полностью. Один учредитель: 100% принадлежат Матвееву Андрею Валерьевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Матвеев Андрей Валерьевич.

1.4 Основные положения учетной политики

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 директора, он же исполняет обязанности главного бухгалтера

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

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

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

- Приобретение материально-производственных запасов в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения. Оценка при списании МПЗ: осуществляется по фактической себестоимости.

- 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.

1.5 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила: по основному виду деятельности: 242 тыс. руб.

Информация о величине и структуре расходов Общества тыс. руб.

Вид расхода	Сумма
Затраты на оплату труда	239
Услуги сторонних организаций	0
Амортизация	0
Материальные затраты	0
ИТОГО:	239

Анализ структуры прочих расходов тыс. руб.

Вид расхода	Сумма
Банковское обслуживание	0

1.6 Расшифровка строк Упрощенного бухгалтерского баланса :

- 1250 «Денежные ср-ва и их эквиваленты» в тыс. руб. на 31.12.2025

Касса организации	27
Расчетные счета	0

- 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Расчеты с бюджетом	0
Расчеты с покупателями услуг	0
Предварительная оплата за услуги поставщикам	6
ИТОГО:	6

Дебиторская задолженность является краткосрочной. Долгосрочная Дебиторская задолженность отсутствует. Просроченной Дебиторской задолженности нет.

- 1300 «Капитал»

Уставный капитал	10
Нераспределенная прибыль	2844
ИТОГО:	2854

- 1510 «Заемные средства»

Договор займа у учредителя	2779
ИТОГО:	2779

- 1520 «Кредиторская задолженность»

Расчеты с бюджетом	1
Задолженность перед поставщиками	107
Авансы от покупателей	0
Задолженность перед персоналом по зарплате	0
Подотчет	0

Кредиторская задолженность представляет текущую задолженность по ежемесячным платежам и текущие обязательства перед бюджетом. Просроченных обязательств нет.

3. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства
- финансовые вложения;
- резервы по сомнительным долгам;
- резервы предстоящих расходов и платежей.

А также:

- чрезвычайные факторы хозяйственной деятельности;
- государственная помощь

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Генеральный директор _____ Матвеев А.В.