Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА», (ООО «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА»)

г. Казань 14 марта 2026 г.

Введение

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

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА»
Сокращенное наименование	ООО «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА»
Юридический адрес	420033, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Фрунзе, зд. 3А
Фактический адрес	420033, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Фрунзе, зд. 3А
Почтовой адрес	420033, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Фрунзе, зд. 3А
Телефон	+7937-716-44-44
Адрес электронной почты	profrvdpostavka@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	**1683028988**
Код ОКПО	54604680
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	22.19 Производство прочих резиновых изделий

Среднегодовая численность сотрудников 2025	1

1.2.Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Валиевой Елене Викторовне

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Валиева Елена Викторовна.

Главный бухгалтер — не предусмотрен.

2. 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 Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  осуществляется по средней стоимости.
- 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.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Предприятие применяет систему налогообложения ОСНО.

ООО «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА» начало свою деятельность с 09.09.2025 г. Основной вид деятельности: 22.19 Производство прочих резиновых изделий.

Выручка за 2025 год составила 0 руб. Отсутствие выручки при наличии существенных расходов является основной причиной полученного убытка. Предприятие заключила договор на изготовление и покупку товара (РВД) из Китая. Данная ситуация является типичной для предприятий, проходящих стадию создания и развития.

По состоянию на 31.12.2025 года пассивы ООО «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА» превышает его активы (собственный капитал отрицательный), что формально указывает на признаки неплатёжеспособности. Однако руководство Предприятия оценивает данную ситуацию как техническую, обусловленную следующими факторами:

- Компания находится на нулевым цикле развития и еще не начала приносить выручку;
- Основным источником финансирования выступает ООО «РВД СЕРВИС» предоставивший долгосрочный беспроцентный займ.
- Все расходы являются целевыми и направлены на развитие бизнеса.

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе числятся запасы (купленный товар из Китая), стока 1210 «Запасы» -4895 тыс.руб.

- строка 1240 «Финансовые и другие активы» в размере 1702 тыс.руб. —отражена авансы поставщикам по оказанным услугам;

- строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 52 тыс.руб.-денежные средства на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2025 г.,

- строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» в размере 5355 тыс.руб.-отражены полученные заемные средства;

-строка 1300 «Капитал» отражена непокрытый убыток по итогам года 314 тыс.руб. и уставной капитал в размере 10 тыс. руб., в связи с отсутствием выручки в отчетном периоде. Образовавшийся убыток носит временный характер и полностью обусловлен стадией запуска бизнеса.

-строка 1520 «Кредиторская задолженность». — отражена сумма задолженности перед покупателями и прочими кредиторами за товары 1598 тыс.руб.

В период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания настоящей отчетности (14.03.2026 г.) предприятие продолжает работать: заключает договора на поставку товара, поступают денежные средства от продажи товаров, что позволит компенсировать убыток прошлого года.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Дата подписания отчетности:

«14» марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «ТД ПРОФ РВД ПОСТАВКА» _____ Валиева Е.В.

