

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ПРОФМЕТ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "ПрофМет" зарегистрировано МИФНС № 21 по Санкт-Петербургу. ОГРН 1147847160779, ИНН 7806525447, КПП 780601001, адрес 195196, Санкт-Петербург г, Рижская ул, дом № 5, корпус 1, лит. А, пом. 2-Н, офис 104.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 40 000 (сорок тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11).

Состав аффилированных лиц:

Серебров Святослав Игоревич — генеральный директор.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2021. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01). Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей» — 384 737 135 рублей;

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	218 286	63 045
Затраты на оплату труда	11 706	4 549
Отчисления на социальные нужды	2 191	1 015
Амортизация	763	513
Прочие затраты	122 398	36 593
Итого по элементам	355 344	105 715
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	859	417
Итого расходы по обычным видам деятельности	356 203	106 132

4. Основные средства и амортизация

Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесцене ние	переоценка первоначал ьная (переоцене	накопленн ая амортизации	переклассифициро ванная первонач альная (переоце	накопленн ые амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	18 967	(9 054)	9 156	-	-	(763)	-	-	-	-	-	28 123	(9 817)
	3а 2024 г.	9 792	(9 036)	10 006	(831)	495	(513)	-	-	-	-	-	18 967	(9 054)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	9 583	(27)	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-	9 583	(346)
	3а 2024 г.	-	-	9 583	-	-	(27)	-	-	-	-	-	9 583	(27)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	8 636	(8 636)	8 897	-	-	(222)	-	-	-	-	-	17 533	(8 858)
	3а 2024 г.	8 636	(8 401)	-	-	-	(234)	-	-	-	-	-	8 636	(8 636)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	201	(152)	259	-	-	(92)	-	-	-	-	-	460	(244)
	3а 2024 г.	201	(118)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	201	(152)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	700	(350)	131	(831)	495	(145)	-	-	-	-	-	96	(96)
	3а 2024 г.	96	(96)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96	(96)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	452	(143)	-	-	-	(129)	-	-	-	-	-	452	(272)
	3а 2024 г.	160	(71)	292	-	-	(72)	-	-	-	-	-	452	(143)

5. Запасы

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 128	-	318 608	(319 414)	-	-	X	X	322	-
	За 2024 г.	31 656	-	68 121	(98 649)	-	-	-	-	1 128	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	829	-	216 197	(55 691)	-	-	(161 191)	-	145	-
	За 2024 г.	29 366	-	33 098	(41 181)	-	-	(20 454)	-	829	-
Готовая продукция	За 2025 г.	270	-	1 466	(82 128)	-	-	80 558	-	167	-
	За 2024 г.	1 915	-	2	(41 102)	-	-	39 455	-	270	-
Товары	За 2025 г.	29	-	1 325	(24)	-	-	(1 320)	-	11	-
	За 2024 г.	255	-	34	(260)	-	-	-	-	29	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	99 619	(181 572)	-	-	81 953	-	-	-
	За 2024 г.	120	-	34 886	(16 105)	-	-	(19 001)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном			На конец периода
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано	по условиям договора
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	64 570	-	53 577	-	(23 986)	94 160
	3а 2024 г.	56 118	-	40 352	-	(31 900)	64 570
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	35 164	-	22 783	-	(20 605)	37 342
	3а 2024 г.	35 385	-	16 780	-	(26 965)	25 200
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	28 762	-	25 141	-	(3 364)	50 538
	3а 2024 г.	20 098	-	23 561	-	(4 901)	38 758
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	287	-	3 645	-	(17)	3 915
	3а 2024 г.	287	-	-	-	-	287
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	32	-	54	-	-	85
	3а 2024 г.	21	-	11	-	(32)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	868	-	-	868
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	17	-	4	-	-	20
	3а 2024 г.	18	-	1	-	(1)	17
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	309	-	1 081	-	-	1 390
	3а 2024 г.	309	-	-	-	-	309
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	64 570	-	53 577	-	(23 986)	94 162
	3а 2024 г.	56 118	-	27 975	-	(31 900)	64 570

7. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и			На конец периода
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	22 876	-	-	(17 622)	5 254
	3а 2024 г.	18 135	9 500	-	(4 759)	22 876
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	13 376	-	-	(8 470)	4 905
	3а 2024 г.	18 135	-	-	(4 759)	13 376
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	9 500	-	-	(9 152)	349
	3а 2024 г.	-	9 500	-	-	9 500
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	48 821	71 534	-	(25 543)	94 812
	3а 2024 г.	66 680	25 366	-	(43 225)	48 821
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	28 984	57 936	-	(21 955)	64 965
	3а 2024 г.	26 912	10 364	-	(13 292)	23 984
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 139	7 973	-	(2 853)	22 259
	3а 2024 г.	36 098	14 384	-	(29 237)	21 246
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	239	-	-	-	239
	3а 2024 г.	1131	3	-	-	1134
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	249	-	-	249
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	235	534	-	-	769
	3а 2024 г.	92	152	-	(8)	235
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 068	4 667	-	-	5 735
	3а 2024 г.	1 702	-	-	(634)	1 068
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	383	-	-	(383)	-
	3а 2024 г.	151	232	-	-	383
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	133	177	-	(15)	295
	3а 2024 г.	104	29	-	-	133
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	229	-	-	(229)	-
	3а 2024 г.	178	105	-	(54)	229
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	409	-	-	(108)	301
	3а 2024 г.	311	98	-	-	409
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	71 696	71 535	-	(43 165)	100 066
	3а 2024 г.	84 814	34 866	-	(47 984)	71 696

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 10.01.2026 выпадает на выходной, заработная плата выплачена 31.12.2025). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 23,07%, списочная численность — 15 чел. Среднемесячная зарплата — 75 040 руб.

Директор ООО «ПРОФМЕТ» Серебров С.И.