Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофиГрупп» (ООО «ПрофиГрупп»)

ИНН 9703127783 КПП 770301001 ОГРН1227700920358

Адрес:123112, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 8, строение 1, помещение 621М, комната 3

1. Общая информация об организации

ООО «ПрофиГрупп» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.13.2 — деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами;

46.90 — торговля оптовая неспециализированная;

ООО «ПрофиГрупп» - является организацией, которая торгует различного рода товарами (строительными, грузоподъемными, скобяными, хозяйственными) с юридическими лицами.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Пояснения к активам баланса

4.1 Финансовые вложения

Финансовые вложения представлены в виде беспроцентных займов в размере 659 тыс руб., задолженность не является просроченной.

4.2 Запасы

Запасы представлены в виде товаров на складе в размере 44 тыс руб, предназначенные для ведения оптовой торговли

4.3Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства представлены остатками на расчетных счетах в размере 16 тыс руб. и денежными средствами в кассе в размере 74 тыс.руб.

4.4Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности:

-покупатели - 3 тыс руб.

- ЕНС - 4 тыс руб.

Дебиторская задолженность не является просроченной и соответствует задолженности по договорным отношениям в установленные сроки.

4.3 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— основные средства

— нематериальные активы;

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

Пояснения к пассивам баланса

5.1 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Стальмаков Павел Николаевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

5.2 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность:

- начисленные налоги - 6 тыс руб.

Кредиторская задолженность не является просроченной, начисленные налоги все уплачены в установленные законодательством сроки.

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

6.1 Выручка

Выручкой организации является доход от продажи товаров. В 2025 году выручка по сравнению с 2024 годом сократилась на 47%. Это связано с понижением спроса на продаваемые товары.

6.2 Себестоимость

Себестоимостью являются расходы на приобретенные товары, подлежащие перепродаже. В 2025 году себестоимость сократилась на 26%.

6.3 Прочие расходы

Расходы, кроме себестоимости, в частности:

- прочие расходы - 19 тыс руб.

- налог на прибыль - 17 тыс руб.

В совокупности составляют менее 5% от расходов по обычным видам деятельности.

6.4 Прибыль

Прибыль по сравнению с 2024 годом сократилась на 90% .Это обусловлено тем, что значительно сократилась выручка, а себестоимость в соотношении от выручки увеличилась. Это связано с понижением покупательской способности, а так же с увеличением затрат на продаваемые товары.

Но руководство организации заинтересовано на долгосрочную работу и извлечение прибыли в будущем. Руководством будут приняты всевозможные меры по увеличению продаж и выручки в будующем году.

При сокращении прибыли организация всё же остается прибыльной компанией и интересной для инвесторов.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Стальмаков Павел Николаевич (Решение № 1 от 26.12.2022, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Стальмаков Павел Николаевич.

8.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9.Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 14 марта 2026 года.

Директор ООО «ПрофиГрупп» П.Н.Стальмаков

Главный бухгалтер ООО «ПрофиГрупп» П.Н.Стальмаков