Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год по ООО «ПК «Профиль-К»

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью « Производственная компания «Профиль-К»
Сокращенное наименование	ООО «ПК «Профиль-К»
Юридический адрес	650044, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Рутгерса, д.41Г, офис 201
ИНН/КПП	4205380174/420501001
ОГРН	1194205010240
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом экономической деятельности является ОКВЭД 47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах.

ООО «ПК «Профиль-К» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.20211 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН (доходы).

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «ПК «Профиль-К» на 2025 год утверждена приказом от 29.12.2024 года. Согласно учетной политики и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, использует двойную запись и не ведет регистры.
ООО ПКФ «Профиль-К» применяет обычный план счетов.
Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

3. Основные средства (код 1150)

Объект ОС	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)			на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Автомобиль BMW X6 M	Первоначальная стоимость – 8570,1 Накопленная амортизация – 8570,1 Балансовая стоимость – 0	-	-	-	Первоначальная стоимость – 8570,1 Накопленная амортизация – 8570,1 Балансовая стоимость – 0
ИТОГО	Балансовая стоимость – 0				Балансовая стоимость – 0

4. Финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		выдано	возвращено	
Финансовые вложения	0	7280,09	1748,89	5531,2
ИТОГО	0			5531,2

5. Запасы (код 1210)

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Материалы	134,03	1043,03	936,06	241,0
Товары	3297,0	20267,34	20832,87	2731,47
ИТОГО	3431,03			2972,47

6. Денежные средства (код 1250)

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Касса	927,72	4527,96	4706,25	749,43
Расчетный счет	2,52	30106,38	30079,24	29,66
Продажи по платежным картам	79,4	26205,18	26249,98	34,6
ИТОГО	1009,62			813,69

7. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		Поступило / выдано займа	Списано / возвращено займа	
Расчеты с покупателями и заказчиками (Дебиторская задолженность)	760,13	6949,69	7591,57	118,25
Единый налоговый счет	58,22	2063,8	2092,67	29,35
Краткосрочные займы	3674,69	0	3674,69	0
ИТОГО	4493,04			147,6

8. Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		на 31.12.2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Кредиторская задолженность)	87,07	25502,1	22548,22	3040,95
Расчеты по авансам полученным	1500,67	25811,35	27307,45	4,57
Расчеты по налогам и сборам	73,17	2201,61	2119,19	155,59

Расчеты по оплате труда	101,13	2919,69	2939,37	81,45
ИТОГО	1762,04			3282,56

Генеральный директор Н. А. Чуфаров