

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г.

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская и финансовая отчетность»

Раздел1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование компании	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФИТ-ЮГ»
Сокращенное наименование компании	ООО «ПРОФИТ-ЮГ»
ИНН/КПП	2312283372/23120100
ОГРН	1192375039944
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «ПРОФИТ -ЮГ» является 46.41 Торговля оптовая текстильными изделиями. Доходы от торговли текстильными изделиями являются доходами от обычных видов деятельности.

ООО «ПРОФИТ-ЮГ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ. Применяется общая система налогообложения.

Раздел2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПРОФИТ-ЮГ» утверждена приказом от 20.12.2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов малого предпринимательства, организация применяет упрощенную форму ведения бухучета, т.е. ведет двойную запись и не ведет регистров.

Организация ведет обычный план счетов, применяет линейный метод амортизации, принят критерий существенности 5% от валюты баланса. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание. Способ списания материалов по ФИФО. Учет ведется по методу начисления. Транспортные расходы списываются в периоде, когда они совершены. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Раздел3

Расшифровка основных средств и нематериальных активов

Основные средства отсутствуют

НМА, финансовые и другие внеоборотные активы	На 31.12.2024, тыс. руб.	Изменения за 2024г			На 31.12.2025, тыс. руб.
		Поступило, тыс. руб.	Списано, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	
Финансовые вложения	-	106,00	-	-	106,00
ИТОГО					106,00

Раздел4

Расшифровка запасов

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс руб.	Изменения за период, тыс. руб.		На 31.12.2025, тыс руб.
		поступило	списано	
материалы	1307,00	22637,00	21454,00	2490,00
товар	923,00	38335,00	38123,00	1135,00
Итого				3625,00

Раздел5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс руб.	Изменения за период, тыс. руб.		На 31.12.2025, тыс руб.
		поступило	списано	
Прочая ДЗ	1330,00	23632,00	22314,00	2447,00
Краткосрочная ДЗ	2252,00	147346,00	147585,00	2014,00
Итого				4461,00

Раздел6

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

Наименование расходов	На 31.12.2025 в тыс.руб
Себестоимость продаж	62767,00
Аренда	719,00
Оплата труда	3693,00
Транспортные расходы	1508,00
Нанесение логотипов	1688,00
Прочее	4983,00
Итого	75358,00