

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

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

ИНН 7704493933, КПП 770401001, ОГРН 1197746393855

Адрес: 19034, город Москва, ул. Остоженка, д. 41, эт цокольный пом I ком 29

1. Общая информация об организации

ООО «ПРОФСЕРВИС» 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.

Уставный капитал организации: 30 000 (тридцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

81.21 — Деятельность по общей уборке зданий;

56.21 — Деятельность предприятий общественного питания по обслуживанию торжественных мероприятий.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 1 человек. Услуги оказываются через подрядчиков.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применяется линейный метод амортизации.

Финансовый результат от продажи услуг определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Количество учредителей: Д.М. Чеканов — 100%

По итогам 2024 года в 2025 году начислены и выплачены дивиденды в сумме 384 579,54 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 19034, город Москва, ул. Остоженка, д. 41, эт цокольный пом I ком 29

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

В связи с несущественностью стоимости приобретаемых хозяйственных товаров и их полным потреблением в процессе текущей деятельности организации, учет таких ценностей ведется в следующем порядке:

Приобретенные хозяйственные товары (хозяйственный инвентарь, моющие средства, канцелярские товары) единовременно включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в момент их приобретения (передачи в эксплуатацию).

Остатков хозяйственных товаров на складе по состоянию на отчетную дату не имеется (или: остаток составляет незначительную сумму и не признается существенным для искажения отчетности).

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

8. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 384 579,54 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (кредиторская задолженность)

Кредиторская задолженность организации по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 940 тыс. рублей. Вся задолженность является краткосрочной (срок погашения менее 1 месяца) и не включает в себя заемные средства (кредиты и займы).

Структура кредиторской задолженности представлена в таблице:

Наименование показателя (вида задолженности)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Пояснение / Причина возникновения
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	710	Задолженность за хозяйственные товары и оказанные услуги, поступившие в отчетном году. Оплата данной задолженности произведена в январе следующего года в соответствии с условиями договоров и сроками оплаты (в течение 30 дней после закрытия года). Просроченной задолженности нет.

Наименование показателя (вида задолженности)	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Пояснение / Причина возникновения
Задолженность по налогам и сборам	223	Начисленные, но еще не уплаченные налоги: страховые взносы за декабрь отчетного года, налог при УСН за 2025 год. Пени и штрафы отсутствуют.
Авансы полученные (переплата от заказчиков)	7	Средства, полученные от заказчиков в качестве предоплаты за услуги, которые будут оказаны в следующем отчетном периоде. Данная сумма отражена как кредиторская задолженность до момента исполнения встречных обязательств организацией.
ИТОГО кредиторская задолженность	940	X

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Горбунова Елена Юрьевна (Решение № 3/2020 от 12.12.2020; Решение №1/2025 от 09.12.2025 г. (продление полномочий на 5 (пять) лет).

Главный бухгалтер — Горбунова Елена Юрьевна.

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПРОФСЕРВИС» _____ /Е.Ю.Горбунова/

