

ООО "ПрофСтройМонтаж"

432017, РФ, г.Ульяновск, ул.12 Сентября, 120, пом. 1 ИНН/КПП 7325163875 /732701001
тел. 27-34-70

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПрофСтройМонтаж» за 2025 год.

1. Общие сведения.

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ПрофСтройМонтаж» зарегистрировано 17.01.2019г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г.Ульяновска, ОГРН 1197325000674 ИНН 7325163875 КПП 732501001. Адрес местонахождения: г.Ульяновск ул.12 Сентября, д.120, пом. 1

1.2 Уставный капитал организации: 100 000 руб. Оплачен полностью.

1.3 Участник/ Владелец Задоркин Дмитрий Сергеевич– 100 %.

1.4 Орган управления обществом : Директор – Задоркин Дмитрий Сергеевич

1.5 Основные виды экономической деятельности Капитальный ремонт МКД

1.6 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 12 человек, по состоянию на 31.12.2024 составляла 10 человек.

1.7 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.8 Стоимость показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублях.

2. Информация об учетной политике.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 30.12.2024 б/н (п.8 ПБУ 1/2008).

2.2 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.4 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 3/2006, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 13/2000, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, ПБУ 20/03, ПБУ 2/2008, ПБУ 23/2011, ПБУ 24/2011.

2.5 Отчетность.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

2.6 Нематериальные активы. (стр.1170)

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Для начисления амортизации нематериальных активов применяется линейный способ.

2.6.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.													
	За 2024 г.													

2.6.2 Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.													
	За 2024 г.													

2.6.3 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			

2.6.4 Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			

2.6.5 Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накопленно е обесценени е	затрат ы	обесценени е	списан о	принято к учету в качестве нематериальны х активов	фактически затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								

2.6.6 Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					

2.7 Учет основных средств. (стр.1150)

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Постановления Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом изменений и дополнений. Стоимость основных средств дешевле лимита списывается на счета учета затрат в зависимости от характера использования. В конце месяцев стоимость таких объектов в полной сумме относится на себестоимость продаж. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.7.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		

приобретение основных средств - всего	За 2024 г.									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.									
	За 2024 г.									

2.7.6 Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактически затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								

3. Финансовые вложения.(стр.1240)

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02. К финансовым вложениям относятся займы, предоставленные другим организациям. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств. Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 200		5 064						7 264	
	За 2024 г.			2 200						2 200	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	2 200		5 064						7 264	
	За 2024 г.			2 200						2 200	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
Иное использование финансовых вложений			

4. Учет запасов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019. Учет МПЗ производится по фактическим расходам на приобретение. Определение фактической себестоимости МПЗ, списываемых в производство, осуществляется по стоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО), без обесценения. Запасы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

4.1. 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.	32 911		37 862	(54 284)			X	X	16 488	
	За 2024 г.	22		35 547	(2 658)			X	X	32 911	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 365		16 289	(2 012)			(10 209)		5 432	
	За 2024 г.	22		1 383	(22)			(18)		1 365	
Товары	За 2025 г.	20 792			(9 736)					11 056	
	За 2024 г.			20 792						20 792	
Незавершенное производство	За 2025 г.	10 754		21 573	(42 536)			10 209			
	За 2024 г.			13 372	(2 636)			18		10 754	

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

5. Дебиторская задолженность. (стр.1240)

Дебиторская задолженность — это задолженность, которая возникает, когда организации должны денежные средства другим контрагентам. Дебиторская задолженность является активом организации и в балансе организации ее остаток на определенную дату учитывается в составе активов.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 575	-	8 345	-	(3 649)	-	-	-	16 270	-
	За 2024 г.	25 632	-	6 036	-	(20 093)	-	-	-	11 575	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 456	-	699	-	(3 351)	-	-	-	3 803	-
	За 2024 г.	15 014	-	5 520	-	(14 079)	-	-	-	6 456	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	7 218	-	-	-	-	-	7 218	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 000	-	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 821	-	425	-	-	-	-	-	5 246	-
	За 2024 г.	4 603	-	218	-	-	-	-	-	4 821	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	298	-	-	-	(298)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	298	-	(15)	-	-	-	298	-
Итого	За 2025 г.	11 575	-	8 345	-	(3 649)	-	-	X	16 270	-

	За 2024 г.	25 632		6 036		(20 093)		X	11 575
--	------------	--------	--	-------	--	----------	--	---	--------

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 315 9 391	19 777 3 091		(2 392) (9 167)		20 700 3 315	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	159 6 704	3 848 24		(86) (6 569)		3 922 159	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 092 2 583			(2 092) (2 583)			
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.		15 007				15 007	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	37 15	779 37				816 37	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	876 9			(182)		694 876	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	51 32	50 19				101 51	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	92 47	93 45		(25)		160 92	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	8			(8)			
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 315 9 391	19 777 3 091		(2 392) (9 167)	X X	20 700 3 315	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	68	509	318	9	251
	За 2024 г.	-	181	100	12	68
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	68	509	318	9	251
	За 2024 г.	-	181	100	12	68

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

7. Учет доходов и расходов.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации работ по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца списываются в полном объеме в себестоимость проданной продукции, работ и услуг – в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» методом директ-костинг. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 30 223 тыс. руб., а за 2024 год выручка 28 082 тыс. руб.

Убыток по результатам 2025 года составил 22 698 тыс. руб., а по 2024 году прибыль 28 180 тыс. руб.

7.1 Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции по основным видам деятельности. Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 265	18
Затраты на оплату труда	4 581	1 631
Отчисления на социальные нужды	1 261	436
Амортизация	-	-
Прочие затраты	23 876	11 610
Итого по элементам	39 983	13 695
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	10 747	(12 596)

Итого расходы по обычным видам деятельности	50 731	1 099
---	--------	-------

8. Государственная помощь

8.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

8.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Иная информация

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации. Организация будет в дальнейшем осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-экономической деятельности.

Директор

18 марта 2026г.



Д.С.Задоркин