

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

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

ИНН 6671324621, КПП 667101001, ОГРН 1256600011799

Адрес: 620110, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Вильгельма Де Геннина, дом 33, помещение 103

1. Общая информация об организации

ООО «ПРОФЛАК» 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.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Инвентаризация материально-производственных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности произведена 25.12.2025, недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.4 - Торговля оптовая лакокрасочными материалами;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 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. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Основных средств а балансе нет.

5. Аренда

По договору аренды нежилого помещения от 20.03.2025г 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 — нежилые помещения, расположенные по адресу: г. Екатеринбург, ул Вильгельма Де Геннина, дом 33, помещение 103

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

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражено:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 323	-	-
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 864	-	-
4	Сальдо по ЕНС	4	-	-
5	Расчеты с подотчетными лицами	10	-	-
7	Расходы будущих периодов	3	-	-
	Итого	4 204	-	-

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Участниками Общества являются:

Стадников Роман Борисович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом выплата дивидендов не производилась.

9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено:

№	Кредитор	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	-	-
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	57	-	-
3	Расчеты по налогам и сборам	240	-	-
4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4	-	-
	Итого	304	-	-

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Стадников Роман Борисович

11. Информация о деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

Бухгалтерская (финансовая отчетность) за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности.

12. Основные факторы повлиявшие на результат деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 18 360 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижения показателей связан со снижением спроса и платежеспособностью покупателей.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «ПРОФЛАК»

Р.Б. Стадников

Главный бухгалтер ООО «ПРОФЛАК»

Р.Б. Стадников

