

## Пояснение

к бухгалтерскому балансу ООО «Профиль-Универсал» за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Профиль-Универсал» зарегистрировано Администрацией города Челябинска 17.03.1999г. Свидетельство о регистрации №1027402322958, ИНН 7447006100, КПП 744701001, юридический адрес: г. Челябинск, ул. Калинина, д.5.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лица — Е.В. Баймакова.
3. Основной вид деятельности: покупка и продажа собственного недвижимого имущества ОКВЭД 68.1.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Профиль-Универсал» утверждена приказом директора Баймаковой Е.В. № 1 от 09.01.2025. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Баймакова Елена Владимировна — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 31.01.2025 решением учредителя ООО «Профиль-Универсал» была рассмотрена финансовая отчетность организации за 2024 год. Принято решение выплатить по итогам 2024 года частично прибыль в размере 574 713 рублей учредителю, исходя из доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по физическому лицу) была произведена 03.02.2025;
- 04.06.2025 решением учредителя ООО «Профиль-Универсал» была рассмотрена финансовая отчетность организации за 2024 год. Принято решение выплатить по итогам 2024 года частично прибыль в размере 804 597 рублей учредителю, исходя из

- доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по физическому лицу) была произведена 05.06.2025;
- 03.09.2025 решением учредителя ООО «Профиль-Универсал» была рассмотрена финансовая отчетность организации за 2024 год. Принято решение выплатить по итогам 2024 года частично прибыль в размере 517 242 рублей учредителю, исходя из доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по физическому лицу) была произведена 05.09.2025;
  - 10.12.2025 решением учредителя ООО «Профиль-Универсал» была рассмотрена финансовая отчетность организации за 2024 год. Принято решение выплатить по итогам 2024 года частично прибыль в размере 292 738,07 рублей учредителю, исходя из доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по физическому лицу) была произведена 10.12.2025;
  - 10.12.2025 решением учредителя ООО «Профиль-Универсал» была рассмотрена финансовая отчетность организации за 9 месяцев 2025 года. Принято решение выплатить по итогам 9 месяцев 2025 года частично прибыль в размере 500 000 рублей учредителю, исходя из доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по физическому лицу) была произведена 10.12.2025;

#### 4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «Покупка и продажа собственного недвижимого имущества» — 0 рублей;

по прочим видам деятельности — 9 574 855,48 рублей;

прочие доходы — 5 751,50 рублей (проценты по депозиту).

Затраты на производство и реализацию продукции:

приобретение основных средств — 179 999,00 рублей;

амортизация ОС — 2 108 653,04 рублей;

приобретение сырья — 530 951,02 рублей;

фонд оплаты труда — 825 040,07 рублей;

аренда помещений — 14 400,00 рублей;

коммунальные платежи – 1 173 788,92 рублей;

прочие расходы — 2 197 627,18 рублей.

## 5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Списано		Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Основные средства – всего	2025	27 358	(12 284)	180	(3 320)	3 320	(2 109)	24 218	(11 073)
В том числе:									
Здания	2025	7 863	(1 684)				(71)	7 863	(1 755)
Сооружения	2025	261	(261)		(261)	261			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025	7 959	(6 030)		(2 321)	2 321	(747)	5 638	(4 456)
Офисное оборудование	2025	647	(484)	180	(255)	255	(105)	572	(334)
Транспортные средства	2025	9 400	(3 329)				(1 175)	9 400	(4 504)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025	484	(484)		(484)	484			
Земельные участки	2025	702						702	
Другие виды основных средств	2025	43	(13)				(11)	43	(24)

### Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало периода Первоначальная стоимость	Изменения за период Поступило	Изменения за период		На конец периода Первоначальная стоимость
				Списано		
				Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения-всего	2025	950		(710)		240
В том числе:						
Предоставленные займы	2025	950		(710)		240
Краткосрочные финансовые вложения – всего	2025		11 022	(11 022)		
В том числе:						
Депозитные счета	2025		11 022	(11 022)		
<b>ИТОГО</b>	2025	950	11 022	(11 732)		240

### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало периода Фактическая себестоимость	Изменения за период Затраты	Изменения за период		На конец периода Фактическая себестоимость
				Списано		
				Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	
Запасы – всего	2025	92	1 136	(1 229)		
В том числе:	2025					
Сырье и материалы		18	183	(90)		
Незавершенное производство	2025	74	267	(341)		

### Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года По условиям договора	Изменения за период Поступило в результате фактов хозяйственной деятельности	Изменения за период		На конец периода По условиям договора
				Списано		
				Погашено	На расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего						
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	2025	817	792	(465)	(158)	1 000
В том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	466	505	(308)	(158)	505
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	139	266	(141)		264
Расчеты по налогам и сборам	2025	103	1	(1)		103
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2025	107				107
Расчеты с персоналом по оплате труда	2025		1			1
ИТОГО		817	792	(465)	(158)	1 000

## Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода По условиям договора
		По условиям договора	Поступило в результате фактов хозяйственной деятельности	Списано		
				Погашено	На доходы	
Долгосрочные обязательства – всего	2025	378		(377)		
В том числе:						
Долгосрочные кредиты	2025	177		(177)		
Долгосрочные займы	2025	200		(200)		
Краткосрочные обязательства – всего	2025	866	514	(519)		860
В том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	271	220	(277)		213
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	174	286	(174)		286
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	2025	14	(14)			
Расчеты по налогам и сборам	2025	203	7			209
Расчеты по ЕНС	2025	133		(17)		116
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2025	41		(20)		22
Расчеты с подотчетными лицами	2025	30	15	(30)		14
ИТОГО	2025	1 244	514	(896)		860

## 6. Оценочные обязательства и резервы

В соответствии с учетной политикой резервы не формируются в связи с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета.

## 7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %.

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 4 чел.

Среднемесячная зарплата — 17 188,33 руб., заработная плата меньше МРОТ в связи с тем, что основная часть сотрудников организации занимают не полную ставку и работают на условиях сокращенного рабочего дня. При пересчете заработной платы сотрудников на полную ставку заработная плата выше МРОТ.