

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФУЧЕТ", сокращённое наименование ООО "ПРОФУЧЕТ", ОГРН: 1137847235558, Дата присвоения ОГРН: 21.06.2013, ИНН: 7801604656, КПП: 781601001, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР: Суркова Наталия Алексеевна юр.адрес: 192102, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Салова, дом 45, литера Ф, помещение 6-Н, КОМ. 4. Среднесписочная численность работников за 2025г. - 13чел.

2. Учетная политика

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФУЧЕТ", отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учёта согласно требованиям федерального закона 402-ФЗ и положением по ведению бухгалтерского учёта, утверждённого приказом Минфина номер 34Н, действующим ПБУ, ФСБУ и конечно, учётной политикой и самой организацией, утверждённой приказом генерального директора.

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние	затраты	списано			резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние
					фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние			фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние		
Запасы - всего	за _____											
	20 25 г. ²	59,00	()	10 476,00	(10 467,00)				X	X	68,00	()
	за _____											
	20 24 г. ³	0	()	1823	(1764)				X	X	59	()
	за _____											
	20 25 г. ²	59,00	()	10 476,00	(10 467,00)						68,00	()
(Топливо)	за _____											
(Топливо)	20 24 г. ³	0,00	()	1 823,00	(1 764,00)						59,00	()

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	3 937,00	()	56 088,00		(53 605,00)	()			1 454,00	()
	за 20 24 г. ³	1 140,00	()	14 419,00		(17 271,00)	()			3 992,00	()
Расчеты по авансам выданным с поставщиками	за 20 25 г. ²	307,00	()	12 367,00		(12 269,00)	()			209,00	()
Расчеты по авансам выданным с поставщиками	за 20 24 г. ³	5,00	()	2 438,00		(2 740,00)	()			307,00	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 25 г. ²	3 485,00	()	37 553,00		(35 175,00)	()		X	1 107,00	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 24 г. ³	1 130,00	()	10 789,00		(13 144,00)	()		X	3 485,00	()
Единый налоговый счет	за 20 25 г. ²	0,00	()	4 651,00		(4 655,00)	()		X	4,00	()
Единый налоговый счет	за 20 24 г. ³	0,00	()	845,00		(873,00)	()		X	28,00	()
Расчеты с подотчетными лицами	за 20 25 г. ²	11,00	()	1 158,00		(1 156,00)	()		X	9,00	()
Расчеты с подотчетными лицами	за 20 24 г. ³	0,00	()	186,00		(199,00)	()		X	13,00	()
Прочие расходы будущих периодов	за 20 25 г. ²	6,00	()	16,00		(18,00)	()		X	8,00	()
Прочие расходы будущих периодов	за 20 24 г. ³	5,00	()	14,00		(15,00)	()		X	6,00	()
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	за 20 25 г. ²	128,00	()	343,00		(332,00)	()		X	117,00	()
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	за 20 24 г. ³	0,00	()	41,00		(170,00)	()		X	129,00	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за 20 24 г. ³	0,00	()	106,00		(130,00)	()		X	24,00	()
Итого	за 20 25 г. ²	3 937,00	()	56 088,00		(53 605,00)	()		X	1 454,00	()
Итого	за 20 24 г. ³	1 140,00	()	14 419,00		(17 271,00)	()		X	3 992,00	()

5. Обязательства

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

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	списано		переклассифицировано	
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на доходы						
Долгосрочные обязательства - всего	за _____							
	20 25 г. ²		4 910,00		(_____)	(_____)		4 910,00
	за _____		0		(_____)	(_____)		0
в том числе:	за _____							
Долгосрочные займы	20 25 г. ²		4 910,00		(_____)	(_____)		4 910,00
Краткосрочные обязательства - всего	за _____							
	20 25 г. ²	3 677,00	27 478,00		(27 901,00)	(_____)		3 254,00
	за _____							
	20 24 г. ³	72,00	7 773,00		4 141,00			3 704,00
в том числе:	за _____							
	20 25 г. ²				(_____)	(_____)		
Краткосрочные займы	за _____							
	20 25 г. ²	2 740,00	2 370,00		(3 000,00)	(_____)		2 110,00
Краткосрочные займы	за _____							
	20 24 г. ³	0,00	2 840,00		(100,00)	(_____)		2 740,00
Проценты по краткосрочным займам	за _____							
	20 25 г. ²	43,00	577,00		(119,00)	(_____)		501,00
Проценты по краткосрочным займам	за _____							
	20 24 г. ³	0,00	43,00		(0,00)	(_____)		43,00
Проценты по долгосрочным займам	за _____							
	20 25 г. ²		316,00		(_____)	(_____)		316,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за _____							
	20 25 г. ²	702,00	22 936,00		(23 489,00)	(_____)		149,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за _____							
	20 24 г. ³	68,00	4 610,00		(3 975,00)	(_____)		703,00
Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	за _____							
	20 25 г. ²	46,00	375,00		(305,00)	(_____)		116,00
Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	за _____							
	20 24 г. ³	4,00	108,00		(66,00)	(_____)		46,00
Расчеты с подотчетными лицами	за _____							
	20 24 г. ³	0,00	2,00		(0,00)	(_____)		2,00
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за _____							
	20 25 г. ²	146,00	904,00		(988,00)	(_____)		62,00
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	за _____							
	20 24 г. ³	0,00	170,00		(0,00)	(_____)		170,00
Итого	за _____							
	20 25 г. ²	3 677,00	32 388,00		(27 901,00)	(_____)	X	8 164,00
	за _____							
	20 24 г. ³	72,00	7 773,00		(4 141,00)	(_____)	X	3 704,00

6. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	12041	1881
Затраты на оплату труда	12879	7316
Отчисления на социальные нужды	2825	1430
Амортизация	0	0
Прочие затраты	12818	3003
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой		
Итого расходы по обычным видам деятельности	40563	13630

Генеральный директор _____ Суркова Н.А.

" 20 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.