

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

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

ИНН 7202212635, КПП 720301001, ОГРН 1107232037373

Адрес: 625026, г.Тюмень, ул.Таймырская, д.72, оф.709

1. Общая информация об организации

ООО «Профкомфорт» 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.

2. Основной вид деятельности

ОКВЭД 43.32.3 – производство работ по внутренней отделке зданий (включая потолки, раздвижные и съемные перегородки и т.д.).

3. Учетная политика

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. 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. Сумма запасов по строке 1210 баланса составила 814 112 рублей

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

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- материальные внеоборотные активы;
- финансовые и другие внеоборотные активы;
- 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.

6. Денежные средства

В состав денежных средств по строке 1250 баланса входит остаток денежных средств на расчетном счете в размере 655 779 рублей.

7. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 баланса числятся:

1. задолженность перед бюджетом – 9 379 рублей.
2. задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 742 229 рублей.
3. задолженность по аренде – 15 780 рублей
4. задолженность по оплате труда – 11 501 рубль.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 000 руб. и оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль Общества составляет 830 000 руб.

Единственным участником Общества является Пуртов Виталий Михайлович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Применяемая система налогообложения – упрощенная система налогообложения (доходы, уменьшенные на величину расходов).

10. Выручка

Доход организации за 2025 год составил – 4 514 755 рублей.

Расходы организации за 2025 год составили – 3 009 067 рублей.

Налог по УСН составил 75 284 рубля.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Пуртов Виталий Михайлович.

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 25 марта 2026 года.

Директор ООО «Профкомфорт»

В.М. Пуртов