

Общество с ограниченной ответственностью «Профклимат»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Профклимат»

1.2. Юридический адрес 398532, Липецкая область, р-н Липецкий, с. Подгорное, ул. Титова, зд. 2В

1.3. Дата государственной регистрации «27» сентября 2013г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 11 человек, в том числе

Наименование подразделения	Численность
Руководители	4 человека
Специалисты	1 человек
Бухгалтерия	1 человек
Реализация продукции	1 человек
Рабочие	4 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 15000 (Пятнадцать тысяч рублей).

Участниками являются:

- Сухатерин Александр Борисович с долей 100 (Сто) процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 46.74.2 -Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарнотехнической арматурой.
-

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Сухатерин Александр Борисович (приказ №1к от «01» октября 2013г.)

Главный бухгалтер Общества: Лапина Наталья Валерьевна (приказ №2к от «01» октября 2013г.)

2. Информация об учетной политике

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.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

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 стандартам, 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 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.

3. 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.

По результатам инвентаризации по окончании отчетного периода расхождений с учетными данными не выявлено.

Материальные внеоборотные активы (стр1150): увеличились с 808 тыс. руб. до 2625 тыс. руб., в связи с приобретением имущества для улучшения качества и скорости производимых работ. Данное увеличение, говорит о планах организации на дальнейшее развитие.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года НМА не числятся.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Нематериальные активы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Оборотные активы

-Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. 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. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Товары, приобретенные с целью их дальнейшей реализации, учитываются на счете 41 «Товары». При выбытии товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Запасы (строка 1210): Снизились с 19 951 тыс. руб. в 2024г. до 2090 тыс. руб. в 2025г. Резкое сокращение запасов связано со списанием(использованием) материалов в производстве при выполнении работ по договорам подряда, а также реализацией товаров поставщикам.

-Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230): Увеличились с 1376 тыс. руб. до 2541 тыс. руб. Рост обусловлен увеличением дебиторской задолженности заказчиков по завершённым этапам работ, оплата по которым ожидается в 2026году.

-Денежные средства(строка1250) Остаются на стабильном уровне, что характерно для операционной деятельности без привлечения крупных кредитов.

7. Капитал и резервы (строка 1300)

Капитал организации увеличился на 665 тыс. руб. и составил 3 507 тыс. руб. Изменение полностью обусловлено полученной чистой прибылью за 2025год.

8.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в номинальной оценке исходя из сумм, которые ожидаются к получению

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в номинальной оценке исходя из сумм, которые ожидаются к оплате. Величина кредиторской задолженности контрагентам (поставщики, покупатели) определяется исходя из цен, установленных договором, с учётом условий оплаты, установленных договором. Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, пересчитана в рубли по курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.

Кредиторская задолженность (строка 1520): Значительно снизилась с 17998 тыс. руб. до 2 738 тыс. руб. Основное снижение произошло в связи с погашением задолженности перед поставщиками материалов и подрядчиками по итогам расчетов за 2024-2025годы.

Краткосрочные заемные средства (строка1510): Сократились с 1341тыс. руб. по 1071 тыс. руб. связи с плановым погашением.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году организация показала значительный рост выручки, а именно в 2,1 раза и составила 70 012 тыс. руб. Основные показатели выручки составляют: работы по монтажу инженерных систем 63386 тыс. руб. оптовая торговля 6626 тыс. руб. и прочая 85 тыс. руб. (строка 2340)

Расходы по обычной деятельности выросли пропорционально росту выручки до 69 168 тыс. руб. Рост выручки связан с увеличением объема выполненных работ по монтажу инженерных систем.

11. Чистая прибыль

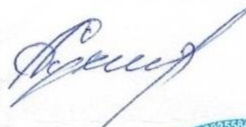
По итогам 2025г получена чистая прибыль в размере 666 тыс. руб., что значительно выше результата предыдущего года (98 тыс. руб.)

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений «25» марта 2026 года.

Директор ООО «Профклимат»



/ А.Б. Сухатерин /

