

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

ООО «Профинвест»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
 - 2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
 - 2.2 Методологические аспекты учетной политики
 - 2.3 Порядок применения ПБУ 18/02
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности
 - 3.1 Наличие и движение основных средств
 - 3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности
 - 3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности
 - 3.4 Состав затрат на производство
 - 3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности
Формы № 2
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечении и обязательствах на 31.12.2025
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу
9. Условные обязательства и активы
10. Планируемое развитие общества
11. Государственная помощь
12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Профинвест»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Профинвест» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г. Озерск, ул. Дзержинского, дом №65, корп. 1/2, оф. 4

Регистрация Общества: ООО «Профинвест» зарегистрировано 24.10.2012 г. Инспекцией ФНС №3 по Челябинской области.

ИНН 7413017087

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года равен размеру 10 000 рублей.

Учредители Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая группа НПРО «Урал» - 99,98%,

Общество с ограниченной ответственностью «Технологии горного дела» - 0,02%.

Основные виды деятельности Общества в 2025 году: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером в программе 1С Предприятие.

2.1.3 Бухгалтерский отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

2.2 Методологические аспекты учетной политики

2.2.1 В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.2.2 Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации подлежат проверке в конце каждого отчетного года.

Нежилое здание- Дом сторожа б/о "Солнечная"озеро Акакуль (7,7 кв.м) 74:41:0000000:5936	за 2025г.	690	-	-	-	-	-	690	-
Право аренды по дог.о предост-ии участка в пользование на условиях аренды №12478 74:32:0223001:15-74	за 2025г.	6 121	-	-	-	-	-	6 121	-
Проект реконструкции и нового строительства базы отдыха "Солнечная" на озере Акакуль Челябинской обл	за 2025г.	1 157	-	-	-	-	-	1 157	-
Нежилое здание кухня-столовая, S = 2597,4 м2, кад.74:41:0102016:406, Кыштымская 59	за 2025г.	585	-	-	(585)	-	-	-	-
Сети водоотведения в/ч (ввод в эксплуатацию 01.04.1996)	за 2025г.	283	-	-	-	-	-	283	-

3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	47 886	(667)	40 509	(36 805)	221	-	51 590	(654)
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	1 259	(667)	17 835	(17 709)	221	-	1 385	(446)
Авансы выданные	за 2025г.	25	-	973	(996)	-	-	2	-
Прочая	за 2025г.	46 602	-	21 701	(18 100)	(208)	-	50 203	(208)

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло погашение					
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	4 025	1 394	-	(109)	-	-	5 310		
в том числе:										
Отложенные налоговые обязательства	за 2025г.	4 025	1 394	-	(109)	-	-	5 310		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	2 737	13 053	-	(10 642)	-	-	5 148		
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	226	7 870	-	(5 073)	-	-	3 023		
авансы полученные	за 2025г.	24	651	-	(523)	-	-	152		
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	2 244	1 958	-	(2 859)	-	-	3 343		
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025г.	232	1 666	-	(1 291)	-	-	607		

расчеты по соц. страхованию и обеспечению	за 2025г.	3	212	-	(197)	-	-	18
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025г.	8	696	-	(699)	-	-	5
обязательство по аренде	за 2025г.	-	11 806	-	(7 387)	-	-	4 419

3.4 Состав затрат на производство:

Наименование показателя	за 2025г.
Материальные затраты	320
Расходы на оплату труда	587
Отчисления на социальные нужды	180
Амортизация	5 146
Прочие затраты	3 311
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 544

3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности Формы № 2

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.	%
1	Реализация услуг аренды	8 613	100
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		8 613	100

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
1	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	5 665
2	Изменение стоимости предметов аренды	300
3	Штрафы, пени и неустойки к получению	89
4	Восстановление резерва	1 865
Всего (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)		7 919

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Госпошлина	81
2	Ликвидация основных средств	19
3	Налог на землю	10
4	Налог на имущество	329
5	Начисление резерва	1 851

6	Процентные расходы	342
7	Прочие внереализационные расходы	3 467
8	Прочие внереализационные расходы	322
9	Услуги банков	73
10	Услуги нотариуса	9
11	Штрафы, пени, неустойки	83
Всего (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)		6 586

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по отпускам. По состоянию на 31.12.2025 года создан резерв:

- резерв по отпускам – 233 тыс. руб.

5. Информация об обеспечении обязательств на 31.12.2025

Общество является поручителем по кредитному соглашению №КС-7280002014/00034 от 04.06.2014 между ООО «БРУ» и Филиалом банка ВТБ (ПАО) г. Екатеринбург. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025 составляет 340 888 тыс. руб.

Общество является залогодателем по договору залога недвижимого имущества УФНС России по Челябинской области № 74 АА 6572792 от 27.04.2024 на сумму залога 46 747 тыс. руб. для обеспечения обязательств ООО «Рудник».

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Связанные стороны

(тыс. руб.)

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО «Дом рекламы» ИНН 7413017087 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	2	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	0,00

ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	33	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	3
ООО «НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	1 966 (501)	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	276 (501)
	Аутсорсинг	(2 601)		(571)
	Возмещение расходов	454 (11)		0,00 (11)
ООО «Сервисный центр» ИНН 7422043686 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	886	Оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	245
	Уступка права требования долга	19		19
	Возмещение расходов	260		0,00
ООО «ТГД» ИНН 6673216269 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	46	Оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	0,00
	Аренда имущества	(35)		0,00
	Купля – продажа ТМЦ	(960)		(958)
ООО «ХГ «НПРО «Урал» ИНН 7413024246 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа	7 500	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	46 856
АО "ЮУС" ИНН 7422005955 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Уступка права требования долга	0,00	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	150
	Аренда имущества	(9 912)		3 119

По связанным сторонам начисленного резерва нет.

8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

№ п/п	Наименование выплаты	Сумма, тыс. руб.
1.	Заработная плата	587
2.	Налоги и страховые взносы	197
Всего		784

9. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности в 2025 г., отсутствуют.

10. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2025 году планируется продолжение представления в аренду имущества.

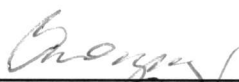
11. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «ПрофИнвест» в 2025 году не оказывалась.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

Директор



В. В. Кондюрин

Гл. бухгалтер



Н. Л. Шагина

17.02.2026