

# Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год

## ООО «Профи-Строй»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

### Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Профи-Строй»
Сокращенное наименование	ООО «Профи-Строй»
Юридический адрес	603140, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Мотальный пер, дом 4
ИНН/КПП	5258087252 / 525801001
ОКПО	64057960
ОГРН	1095258006216
Дата государственной регистрации	20 ноября 2009 года
Кем управляется	Единолично директором
Уставный капитал	10 000 руб
Участник	Токарев Александр Владимирович, доля 34%
Участник	Хисматулин Фарит Фаритович, доля 33%
Участник	Горовой Максим Олегович, доля 11%
Участник	Горовая Татьяна Борисовна, доля 11%
Участник	Горовая Нина Яковлевна, доля 11%

Основным видом деятельности ООО «Профи-Строй» является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.2). Дополнительными видами деятельности являются:

- 68.1 – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

- 68.3 – Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

ООО «Профи-Строй» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

### Основные положения учетной политики

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Основные средства амортизируются линейным методом. Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Запасы оцениваются по фактической стоимости без создания резерва под обесценение.

### Основные средства

Объект ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация на 31.12.2025 г.
Автомат питьевой воды WiseWater 307 RO WWDP-307-S-FRO-NA (2-я амортиз. группа)	46 600,00	Амортизация закончилась в 2022г.
Дверь STARDIS-classik 159 MH (1-я амортиз. группа)	29 190,00	Амортизация закончилась в 2017г.
Земельный участок пер. Мотальный, д.4	135 500,00	Стоимость не погашается
Здание пер. Мотальный, д. 4 (10-я амортиз. группа)	56 636 470,87	811 640,40
Напорная установка RехаLift FIT L2-10/EAD1-2-T0018-540-P/M.Wilo 2536965 (5-я	233 587,20	32 977,02

амортиз. группа)		
ИТОГО:	57 081 348,07	844 617,42

Первоначальная стоимость – 57 081 348,07, на начало сальдо 4 126 016,79, амортизация за 2025 г. 844 617,42, балансовая стоимость 52 110 713,86

В строке (1150) упрощенного баланса «Материальные внеоборотные активы» указана цифра 52 111 (округление до целого)

#### **Денежные средства и денежные эквиваленты**

В строке (1250) упрощенного баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств на расчетном счете в сумме 313 313,81, указана цифра 313.

#### **Дебиторская задолженность**

В строке (1240) упрощенного баланса «Финансовые и другие оборотные активы» отражена:

- задолженность покупателей перед ООО «Профи-Строй» 280 627,16
- авансы перечисленные поставщикам 30 575,00
- расчеты с прочими покупателями и заказчиками 111 126,38
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами 237 219,97
- расчеты с подотчетными лицами 19 774,00
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 22,73

Итого: 679 345,24

#### **Капитал**

В строке (1300) упрощенного баланса «Капитал» отражен

- уставные капитала в сумме 10 000
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в сумме 38 054 841,20

#### **Долгосрочные заемные средства**

В строке (1410) упрощенного баланса «Долгосрочные заемные средства» отражен долг по займам в сумме 48 841 000,00

#### **Кредиторская задолженность**

В строке (1520) упрощенного баланса «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражены:

- авансы покупателей 284 081,21
- земельный налог 89 768,00
- налог на имущество 148 166,00
- налог при упрощённой системе налогообложения» 63 170,00
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 4,00
- расчеты с подотчетными лицами 19 774,00
- расчеты с прочими покупателями и заказчиками 522 143,38
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами 41 180 107,52

Итого: 42 307 214,11

**Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.**