

Общество с ограниченной ответственностью "Профэлектромонтаж"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Профэлектромонтаж" зарегистрировано 30.01.2004 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности организации - производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ2/2008, ПБУ11/2008, ПБУ16/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170)

На 31.12.2025г. нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отсутствуют.

3.2. Основные средства (стр. 1150)

Основных средств на 31.12.2025 г у организации нет

3.3 Запасы (стр.1210)

Запасов на 31.12.2025 г нет

Запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном периоде отсутствовали.

Резерв на обесценение запасов:

По состоянию на 31.12.2025 г. резерв на обесценение запасов не создавался

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	47	240	7
Денежные средства в кассе	0	0	0
Итого денежные средства в составе Бухгалтерского баланса	47	240	7

3.5. Дебиторская задолженность (стр.1240)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. представлена в таблице

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	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
в том числе:	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	140	()	1 140	()	(143)	()	()			1 137	()	()
	за 20 24 г. ³	187	()	140	()	(187)	()	()			140	()	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	7	()	15	()	(10)	()	()			12	()	()
	за 20 24 г. ³	10	()	7	()	(10)	()	()			7	()	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²	130	()	892	()	(130)	()	()			892	()	()
	за 20 24 г. ³	177	()	130	()	(177)	()	()			130	()	()
по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г. ²	3	()	3	()	(3)	()	()			3	()	()
	за 20 24 г. ³	0	()	3	()	(0)	()	()			3	()	()
финансовые вложения (счет 55)	за 20 25 г. ²	0	()	230	()	(0)	()	()			230	()	()
	за 20 24 г. ³	0	()	0	()	(0)	()	()			0	()	()
Итого	за 20 25 г. ²	140	()	1 140	()	(143)	()	()		X	1 137	()	()
	за 20 24 г. ³	187	()	140	()	(187)	()	()		X	140	()	()

3.6. Добавочный капитал

На 31.12.2025г. добавочный капитал отсутствует.

3.7. Резервный капитал

На 31.12.2025г. резервный капитал отсутствует.

3.8. Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)

На 31.12.2025г. заемные средства отсутствуют

3.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. представлена в таблице

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	146	821		(146)	()	821	
	за 20 24 г. ³	24	146		(24)	()	146	
в том числе:	за 20 25 г. ²							
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²	101	431		(101)	()	431	
	за 20 24 г. ³	0	101		(0)	()	101	
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	за 20 25 г. ²	0	331		(0)	()	331	
	за 20 24 г. ³	0	0		(0)	()	0	
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г. ²	26	55		(26)	()	55	
	за 20 24 г. ³	8	26		(8)	()	26	
по страховым взносам (счет 69)	за 20 25 г. ²	5	4		(5)	()	4	
	за 20 24 г. ³	3	5		(3)	()	5	
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за 20 25 г. ²	7	0		(7)	()	0	
	за 20 24 г. ³	6	7		(6)	()	7	
по кредитам и займам (счета 66)	за 20 25 г. ²	7	0		(7)	()	0	
	за 20 24 г. ³	7	7		(7)	()	7	
Итого	за 20 25 г. ²	146	821		(146)	()	X 821	
	за 20 24 г. ³	24	146		(24)	()	X 146	

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.10. Уставный капитал Общества составил: 10 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр.2110)

Выручка за 2025г. составила 17284 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

- Производство электромонтажных работ – 9260 тыс. руб.
- торговля оптовая – 6403 тыс. руб.
- Испытания, исследования – 700 тыс. руб.
- Работы строительные специализированные прочие – 253 тыс. руб.
- Производство санитарно-технических работ – 244 тыс. руб.

- Обеспечение работоспособности тепловых сетей – 162 тыс. руб.

- прочие работы, услуги – 262 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг)

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	15 846	8 315
Затраты на оплату труда	166	166
Отчисления на социальные нужды	51	48
Амортизация	0	
Прочие затраты	913	548
Итого по элементам	16 976	9 077
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	0	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 976	9 077

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Прочих доходов - нет

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Прочих расходов - 15 тыс. руб. (расходы на услуги банков)

4.5. Налог на прибыль (стр.2410) – 173 тыс. руб.

в т.ч. текущий налог при упрощенной системе налогообложения - 173 тыс. руб.

4.6. Чистая прибыль (убыток)

Чистая прибыль общества за 2025 год составил – 120 тыс. руб.

Директор ООО «Профэлектромонтаж» _____ Буторов С.Ю.

16.03.2026 г.