

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

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

ИНН 5022040292, КПП 502201001, ОГРН 1125022004140

Адрес: 140413, Московская область, город Коломна, Щуровская ул., д.4а, офис 8

1. Общая информация об организации

ООО «Профидвайс» 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. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

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.

Организация применяет основную систему налогообложения

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.

Объект ОС	На 31.12.2024. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)			На 31.12.2025. (тыс. руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Транспортные средства	5 090			2 055	3 035
Офисное оборудование	114			49	65
Производственное оборудование		400		28	372
Транспортные средства в лизинге	3 536	15 784		2 588	16732
Прочее	7				7
Итого	8 747				20 210

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. 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.

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

Наименование показателя	На 31.12.2024. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Материалы	61	2 430	2 443	48
Товары	6 784	146 954	145 194	8 545
Итого	6 845			8 593

7. Хозяйственная деятельность

В отчетном году хозяйственная деятельность велась. Выручка от деятельности (по основному виду деятельности) составила

177 868 тыс. руб.

Прочие доходы 660 тыс. руб.

По сравнению с 2024 годом произошло снижение выручки на 22 445 тыс. руб.

Расходы составили 180 467 тыс. руб.

Прочие расходы 522 тыс. руб.

Налог на прибыль 291 тыс. руб.

8. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024. (тыс. руб.)	На 31.12.2025. (тыс. руб.)
Средства на депозите	9 000	
Расходы будущих периодов	595	595
Прочее	24	24
Покупатели и заказчики	1 874	1 920
Поставщики	17 131	21 381
Резервы по сомнительным долгам (долгосрочная задолженность)	- 1 673	- 2 147
Выданные авансы (76 ВА)	- 808	- 73
Налоги и взносы	2 747	2 839
Сотрудники организации	44	92
Прочие дебиторы	1 629	1 629
НДС	219	488
Итого	30 692	26 748

9. Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024. (тыс. руб.)	На 31.12.2025. (тыс. руб.)
Поставщики	8 823	17 269
Покупатели и заказчики	6 351	2 582
Полученные авансы (76 АВ)	- 1 028	- 412
Налоги и взносы	2 773	1 455
Сотрудники	25	25

Прочие кредиторы (в том числе лизинг)	18 632	34 755
Итого	35 576	55 674

Заемные средства (в том числе кредит банка) составляют 62 тыс. руб.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются

Вахрушев Гаврил Степанович, доля участия — 100 процентов

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Вахрушев Гаврил Степанович (Решение № 1, бессрочно).

Главный бухгалтер — Евдокимова Ольга Борисовна.

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 27 марта 2026 года.

Директор ООО «Профидвайс»

Вахрушев Гаврил Степанович