

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

Общество с ограниченной ответственностью «Профиль Трейд» (ООО «Профиль Трейд»)

ИНН 7733340716, КПП 773301001, ОГРН 1197746326964

Адрес: 125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 14, корпус 1, оф. 7

1. Общая информация об организации

ООО «Профиль Трейд» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Филиалы и представительства отсутствуют, обособленные подразделения по адресу:

1. 400137, Волгоградская область г.Волгоград, б-р 30-летия Победы, д.21- КПП 344345002
2. 141407, Московская область, г.Химки, ул.Панфилова влд.19, стр.4- КПП 504745002
3. 141595, Московская область, г.Солнечногорск, д.Ложки, тер. Индустриальный парк Есипово, стр.16А- КПП 504445001

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 41 человек

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»

-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:

46.90-Торговля оптовая неспециализированная ;

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. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества. Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- С амортизированное на 90% офисное оборудование

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.

5. Аренда

По договору аренды № от 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 141407, Московская область, г.Химки, ул.Панфилова влд.19, стр.4

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

По договору аренды № 02/11/23-БЦ от 02.11.2023 пролонгация

Предмет аренды — нежилое складское помещение, расположенное по адресу: г.Солнечногорск, д.Ложки, тер. Индустриальный парк Есипово, стр.16А.

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

По договору аренды № 2 от 01.03.2024

Предмет аренды — нежилое складское помещение, расположенное по адресу: 125466, Москва г, Соколово-Мещерская ул, дом № 14, корпус 1, оф. 7.

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

По договору аренды № С-М14/1-7 от 01.05.2019 пролонг.

Предмет аренды — нежилое складское помещение, расположенное по адресу: 400137, Волгоградская область г.Волгоград, б-р 30-летия Победы, д.21.

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

По договору аренды № А-02-1527 от 02.10.2023 -30.09.2024 (Доп согл от 20.05.2024 до 30.06.2025).

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.

7. Инвентаризация, проведена 29.12.2025г

-Основные средства

-Материально-производственные запасы

-Нематериальные активы. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Информация, подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы;

В строке 1190 внеоборотного актива расходы будущих периодов отражены неисключительные права использования ПО более 12 месяцев.

Финансовые вложения - отражены предоставленные третьим лицам заемные средства под проценты.

Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам у банков составили - 90000 тыс. руб.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества в 2025 увеличен, составляет 24500 руб. оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Фурсов Максим Анатльевич, доля участия — 80 процентов,

Гаджиева Лейла Ямудиновна, доля участия — 20 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 59293 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3209677,00 тыс. руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижение данного показателя связано с падением отраслевого спроса и цены на единицу товара, что сказалось и на сумме выручки.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

12 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Гаджиева Лейла Ямудиновна (Решение №1 от 13.05.2019, Протокол общего собрания участников общества о продлении полномочий от 27.04.24, сроком на 5 лет п. 13.2. Устав редакция).

Главный бухгалтер — Петренко Ольга Владимировна.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Директор ООО «Профиль Трейд»

Главный бухгалтер ООО «Профиль Трейд»



Гаджиева Л.Я.
Петренко О.В.