

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФАВТОМАТИКА"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПРОФАВТОМАТИКА"

1.2. Юридический адрес – 188663, Ленинградская область, р-н Всеволожский, гп Кузьмоловский, ул Заводская, д. 78, офис 2

1.3. Дата государственной регистрации – 07.06.2019

1.4. ОГРН 1194704014768

1.5. Среднесписочная численность, по состоянию на 31.12.2025 составляет 40 человек, на 31.12.2024 составляет 5 человек.

Пенсионеров - 1 и предпенсионеров 3

1.6. ООО "ПРОФАВТОМАТИКА" не имеет обособленных подразделений

1.7. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. Участниками являются:

«ТК «ТЕКОМ» ООО с долей в УК 100%

1.8. Основной вид деятельности

- 25.93 Производство изделий из проволоки, цепей и пружин

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Исполнительный орган Общества – Управляющая компания ООО «Техническая компания «Теком» (ИНН 7816373987), в лице Генерального директора ООО «Техническая компания «Теком» Дорошенко Е.В., действующего на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 2024/3 от 04.10.2024 г.

Главный бухгалтер Общества: Управляющая компания ООО «Техническая компания «Теком», на основании Договора оказания услуг по сопровождению административно-хозяйственной деятельности № 2024/3 от 04.10.2024 г.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание ООО «ТК «Теком» на основании Договора оказания услуг по сопровождению административно-хозяйственной деятельности № 2024/3 от 04.10.2024 г.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом

от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договорам краткосрочной аренды № б/н от 01.04.2025 г. без права выкупа.

3. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по методу ФИФО.	п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
	Учет доходов и расходов ведется методом начисления Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно Расходы будущих периодов списываются равномерно.	(п. 9 ПБУ 10/99). (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договорам краткосрочной аренды № б/н от 01.04.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018)

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся производственные машины и оборудование. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

6. Нематериальные активы

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	Приказ о проведении инвентаризации № 4-ОД от 12.12.2025 г.
Материально-производственные запасы	25.12.2025	Приказ о проведении инвентаризации № 4-ОД от 12.12.2025 г.
Нематериальные активы	26.12.2025	Приказ о проведении инвентаризации № 4-ОД от 12.12.2025 г.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся сырье и материалы, готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6 и 6.1.

9. Дебиторская задолженность

В составе *финансовых и других оборотных активов* по строке 1240 «*Финансовые и другие оборотные активы*» баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 7 и 7.1.

10. Кредиторская задолженность

В составе *краткосрочной кредиторской задолженности* по строке 1520 баланса отражена кредиторская задолженность с правом требования не более 12 мес. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 8 и 8.1.

11. Обеспечение обязательств

В табличной части пояснений к балансу представлены полученные и выданные обязательства подробно в разделе 9.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компанией получена субсидия от КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ МАЛОГО, СРЕДНЕГО БИЗНЕСА И ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО РЫНКА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ (ИНН 7842388845 КПП 784201001) на возмещение части затрат СМСП в связи с приобретением оборудования, Соглашение от 19.05.2025 N32-М, расп. от 16.05.2025 N193-Р

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 11 и 11.1 Государственная помощь

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Предприятие имеет намерение продолжать работу и наращивать объемы производства.

28 февраля 2026 года.

Генеральный директор Управляющей компании - ООО «ТК «Текст»



Дорошенко Е.В.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	204 147	- -	72 624 9 037	(49 630) (8 980)	- -	X X	X X	23 197 204	- -
в том числе:	За 2025 г.	204	-	9 936	(1 088)	-	(3 410)	-	5 642	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	-	-	565	-	-	(361)	-	204	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	75	(28 762)	-	38 735	-	9 674	-
Товары	За 2024 г.	147	-	1 666	(8 770)	-	8 549	-	-	-
Запасы на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасы на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	-	61 022	(18 115)	-	(35 326)	-	7 582	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	8 397	(209)	-	(8 187)	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)					переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы списано	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	19 473	(320)	4 911	-	(19 036)	-	(121)	-	(320)	-	5 349	19 473	(320)	-	-	
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	18 993	12	4 680	-	(18 991)	-	(11)	-	-	-	4 681	18 993	(320)	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	320	(320)	-	-	-	-	-	-	(320)	-	320	320	(320)	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	60	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	320	320	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	115	-	205	-	-	-	-	-	-	-	115	115	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	45	-	-	-	(45)	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	19 473	-	4 911	-	(19 036)	-	-	5 349	(320)
	За 2024 г.	-	-	19 153	-	(121)	-	-	19 473	(320)
Итого		441	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 002	4 682	19 313	18 993	332	332
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 682	4 682	18 993	18 993	12	12
Расчеты с покупателями и заказчиками	320	-	320	-	320	320

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23	42	-	(23)	-	-	-	42
	За 2024 г.	-	23	-	-	-	-	-	23
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	730	-	-	-	-	-	-	730
	За 2024 г.	680	50	-	-	-	-	-	730
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	404	321	-	-	-	-	-	726
	За 2024 г.	-	404	-	-	-	-	-	404
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	281	-	-	(281)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	281	-	-	-	-	-	281
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10	2 224	-	-	-	-	-	2 234
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	-	10
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	730	-	-	(108)	-	-	-	622
	За 2024 г.	-	730	-	-	-	-	-	730
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 928	-	-	(1 928)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 928	-	-	-	-	-	1 928
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	321	-	-	-	-	-	321
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	37 606	51 203	-	(4 347)	-	-	X	84 463
	За 2024 г.	756	36 926	-	(76)	-	-	X	37 606

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	4 309	3 127	-	1 182
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	-	4 309	3 127	-	1 182

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 846	361
Затраты на оплату труда	50 486	7 600
Отчисления на социальные нужды	7 771	1 334
Амортизация	3 408	258
Прочие затраты	18 458	2 876
Итого по элементам	93 968	12 430
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(25 324)	75
Итого расходы по обычным видам деятельности	68 645	12 505

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	483	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	483	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-