

Общество с ограниченной ответственностью

«Проформ-СМ»

ОГРН 5077746332670 ИНН 7701710971 КПП 772401001

111123, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора,
ш Энтузиастов, д. 31, стр. 39, этаж/помещ. 4/1, ком./часть ком. 7,12,13/8
Тел. 8 (495) 708-40-28

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Проформ-СМ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Проформ-СМ» (ООО «Проформ-СМ») зарегистрировано 19.03.2007 года Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве. Является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический и фактический адрес: 111123, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, ш Энтузиастов, д. 31, стр. 39, этаж/помещ. 4/1, ком./часть ком. 7,12,13/8.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 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.

2. Основные виды деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД является 46.73 - торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

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.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы в отчетном периоде у Общества отсутствовали.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью более 100 000 рублей 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.

В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Капитальные вложения в основные средства в 2025 г. составили 21 157 808 рублей.

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Всего	25 521 416	4 851 703	20 669 713
Оборудование	21 243 499	3 487 053	17 756 446
Транспортное средство	4 277 917	1 364 650	2 913 267

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 г. составили 49 000 000 рублей – средства на депозитном счете в банке.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 “Запасы”.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в своей деятельности.

(тыс. руб.)

На начало 2025г	Поступило	Выбыло	На конец 2025г.
44 717	148 150	100 785	92 082

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность состоит из авансов поставщикам и задолженности от покупателей.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

(тыс. руб.)

На начало 2025г	Поступило	Выбыло	На конец 2025г.
80 208	491 260	519 175	52 293

9. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность состоит из авансов покупателей, задолженности поставщикам, задолженности по налогам, задолженность по заработной плате. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

(тыс. руб.)

На начало 2025г	Поступило	Выбыло	На конец 2025г.
39 512	565 707	527 014	78 205

10. Основные показатели деятельности

(Тыс.рублей)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка	266 304	202 494
Расходы по обычной деятельности всего:	204 803	162 191
В т.ч.	85 562	70 653
- Материальные затраты		
- Затраты на оплату труда	34 236	26 270
- Отчисления на социальные нужды	6 771	4 770
- амортизация	3 448	454
- прочие затраты	74 786	60 044
Прочие доходы	4 864	4 785
Прочие расходы	635	1 625
Налог на прибыль	16 509	8 899
Чистая прибыль	49 221	34 564

11. Налоги.

Общество находится на общей системе налогообложения. В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства при отражении операций по налогу на прибыль Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н не используется.

У Общества имеются транспортные средства и уплачивается транспортный налог; имеется объект недвижимости, налог на имущество организаций по которому рассчитывается исходя из кадастровой стоимости.

12. Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Участники Общества:

Можажин Сергей Викторович – доля участия 100%,

13. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Можажин Сергей Викторович.

15. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «Проформ-СМ»

Можажин С.В.