

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

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

ИНН 7733225329, КПП 773301001, ОГРН 1157746208344,

дата государственной регистрации 18.03.2015г.

Адрес: 125466, г. Москва, ул. Соловьиная роща, д. 12/4, помещ. 18П

1. Общая информация об организации

ООО «Профстрой» 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. Система налогообложения – ОСНО.

1.1 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. ООО «Профстрой» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 6 человек.

Обособленных подразделений нет.

Основным видом экономической деятельности Общества является:

71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

43.31 Производство штукатурных работ

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ

2. 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.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

ООО «Профстрой» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

3. 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.

У ООО «Профстрой» по состоянию на 31.12.2025г. числится имущество по праву использования активами: Транспортные средства, полученные по договорам лизинга от ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО.

4. 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, резерв не создается.

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	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Сырье и материалы	За 2025г.	16328	90582	94508	12402
	За 2024г.	2489	60583	46744	16328

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13192	-	51355	-
	За 2024 г.	12458	-	13192	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2771	-	17454	-
	За 2024 г.	6099	-	2771	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3942	-	27124	-
	За 2024 г.	304	-	3942	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	67	-	377	-
	За 2024 г.	27	-	67	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	436	-	384	-
	За 2024 г.	38	-	436	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025г.	5976	-	5976	-
	За 2024г.	5984	-	5976	-
Расходы будущих периодов	За 2025г.	-	-	40	-
	За 2024г.	6	-	-	-
Итого	За 2025 г.	13192	-	51355	-
	За 2024 г.	12458	-	13192	-

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Колесниченко Виктор Сергеевич, доля участия — 100 %.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4 411 765 руб.

7. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	27 239	97 059
	За 2024 г.	17 420	27 239
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 559	27 761
	За 2024 г.	14 961	19 559
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025г.	(1 865)	1 482
	За 2024г.	488	(1 865)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 165	16 805
	За 2024 г.	-	6 165
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	441	1 893
	За 2024 г.	56	441
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	26	76
	За 2024 г.	18	26
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025г.	-	697
	За 2024г.	-	-
Расчеты по аренде	За 2025г.	-	42 505
	За 2024г.	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	44	137
	За 2024 г.	16	44
Краткосрочные займы	За 2025г.	1 373	1 373
	За 2024г.	1 334	1 373
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025г.	3	-
	За 2024г.	3	3
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025г.	1 493	4 330
	За 2024г.	544	1 493
Итого	За 2025 г.	27 239	97 059
	За 2024 г.	1 7420	27 239

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	94 602	49 095
Затраты на оплату труда	2 218	1 178
Отчисления на социальные нужды	628	331
Прочие затраты	103 274	18 994
Итого по элементам	200 722	69 598

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	200 722	69 598

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Колесниченко Виктор Сергеевич (Решение №1 от 18.03.2015г., Продление полномочий №2 от 26.02.2020г., Продление полномочий №3 от 20.03.2025г.).

Главный бухгалтер — Колесниченко Виктор Сергеевич.

10. 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.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 212 995 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 9 200 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы.

12. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор «Профстрой»

Колесниченко В.С.

Главный бухгалтер «Профстрой»

Колесниченко В.С.

