Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «ПРОФИТ» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ПРОФИТ» (ОГРН 1202200030713 , ИНН 2222887980 , КПП 222201001) зарегистрировано 08.10.2020. Место нахождения: 656006, Алтайский край, Барнаул, Балтийская, д. 25, кв. 96.

Основной вид деятельности: Производство готовых кормов для животных, содержащихся на фермах (ОКВЭД 10.91). Среднесписочная численность работников за 2025 год – 10 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 15 от 28.12.2024. Основные положения:

- Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей. Имущество дешевле 100 000 руб. учитывается в запасах.

- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.

- Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.

- Резерв по сомнительным долгам не создается.

- Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.)

На балансе организации числятся основные средства, используемые в основной деятельности предприятия в сумме 28 417 тыс.руб.

Объекты основных средств в залоге не находятся. Основные средства, переданные в аренду, отсутствуют.

Ввод в эксплуатацию Основных средств – 798 твс. Руб.

Выбытие – нет.

Начисленная сумма амортизации – 5 343 тыс. руб.

4. Запасы

Состав запасов на 31.12.2025 8637 (тыс. руб.)

В том числе:

Сырье и материалы 4881 тыс.руб.

Готовая продукция 3637 тыс.руб.

Товары для перепродажи 119 тыс.руб.

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 сумма Дебиторской задолженности – 17 511 тыс.руб., в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 13 435 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным – 795 тыс.руб.

Расчеты с подотчетными лицами – 12 тыс.руб.

Расчеты с пероналом по прочим операциям – 32969 тыс.руб.

Просроченная Дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 31.12.2025 сумма Кредиторской задолженности – 51 641 тыс.руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 51 405 тыс.руб.

Расчеты по налогам и сборам – 185 тыс.руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению –27 тыс.руб.

Расчеты с персоналом по оплате труда – 24 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Иная информация

Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025 не ведется.

Событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия, не выявлено.

Отчетность подписана 31.03.2026.

Генеральный директор ООО «ПРОФИТ» _____ Дьякова Ю.С.