

ПОЯСНЕНИЯ к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025г (ООО «ПРОФИТ»)

1. Состав отчетности: упрощенный Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 год и упрощенный Отчет о финансовых результатах за 2025 год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «Профит» (ООО «Профит»)
- ИНН/КПП 3525424982/352501001
- ОГРН 1183525015134 дата регистрации 22.05.2018г
- основной вид деятельности: (ОКВЭД – 82.11) Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации
- юридический и фактический адрес: 160022 г.Вологда, ул.Ярославская, д.25, оф.7
- среднесписочная численность Общества 23 человека
- система налогообложения: Общая
- исполнительный орган Общества: директор, Кудряшов Павел Викторович

В соответствии со ст.4 Федерального закона № 209-ФЗ от 24.07.2007г «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

На основании ст.7 ч.2 этого закона, а также в соответствии со ст.6 ч.4 Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики Общества.

5. В соответствии с Учетной политикой Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Нематериальные активы (НМА):

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам НМА определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе НМА установлен 100 тыс. руб. Как отдельная группа нематериальных активов Обществом учитываются Товарные Знаки, зарегистрированные в установленном порядке, – без ограничения лимита стоимости. Балансовая стоимость этой группы НМА составляет 172,5тыс.руб., в т.ч. сумма накопленной амортизации НМА на отчетную дату 64,7 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость материалов составляет 16,8 тыс.руб, в т.ч. топливо для автотранспорта 5,5 тыс.руб. и офисная бумага для принтера 11,3 тыс.руб. Материалы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. Для управленческих нужд списываются по мере производственной необходимости по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 3669,0 тыс.руб. Расходы будущих периодов 83,4 тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам не создается по причине отсутствия просроченной и иной сомнительной дебиторской задолженности на отчетную дату. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 514,0 тыс.руб. в основном за счет покупательской задолженности в связи с увеличением выручки в отчетном периоде.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс.руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 73,1 тыс.руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

В составе укрупненного показателя «Краткосрочная кредиторская задолженность» задолженность по заработной плате составляет 1.389,9 тыс.руб., задолженность по налогам и страховым взносам 2.508,1 тыс. руб. Данная задолженность носит текущий характер, просроченной и сомнительной не является.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 В составе укрупненного показателя «Выручка»: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 38.850,0 тыс.руб.

8.2 В составе укрупненного показателя «Расходы по обычным видам деятельности»: стоимость оказанных услуг (себестоимость) 38.454,7тыс.руб. в т.ч.: материальные затраты 380,8 тыс.руб.; затраты на оплату труда 27.540,7 тыс.руб.; страховые взносы 5.734,5 тыс.руб.; аренда помещений 403,6 тыс.руб.; расходы на служебный (арендованный) транспорт 3.003,8 тыс.руб; рекламные расходы 542,2 тыс.руб.; расходы на связь 129,8 тыс.руб.; расходы на автоматизацию и ПО 277,5 тыс.руб., прочие затраты 441,8 тыс. руб.

8.3 В составе укрупненного показателя «Прочие доходы» проценты к получению 3,6 тыс.руб.

8.4 В составе укрупненного показателя «Прочие расходы» расходы на услуги банков 56,9 тыс.руб., мат.помощь и разовые премии 139,2 тыс.руб., прочие расходы 4,2 тыс.руб.

8.5 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 98,4 тыс.руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Директор ООО «Профит»



П.В.Кудряшов

23.03.2026г