Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФКЛИНИНГ"

ИНН 7816740002 КПП 781601001

ОГРН 1237800038277

192007, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Тамбовская, дом 8, литера Б, помещение 7-Н ОФИС 45

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Основным видом деятельности является 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная».

Единственным участником Общества является Тасалов Станислав Эдуардович, доля участия — 100 процентов.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Тасалов Станислав Эдуардович.

2. Учетная политика

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб., удовлетворяющие критериям признания, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

В связи с отнесением Общества к субъектам малого предпринимательства не применяются Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Запасы

Наименование показателя	На начало года (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)		На конец периода (тыс.руб.)
		затраты	списано	
Материалы	262	1 656	(1 456)	452
Товары	638	3 682	(1 498)	2 821
Итого	900	5 338	(2 954)	3 273

4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На начало года (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб.)		На конец периода (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная дебиторская задолженность	-	5 702		5 702
В том числе Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	3 350	-	3 350
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	2 351	-	2 351
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	1	-	1
Просроченная дебиторская задолженность	-	-	-	-

5. Обязательства

Наименование показателя	На начало года (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом обязательств, поступивших и погашенных в 2025 году (тыс.руб.)		На конец периода (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочные обязательства	759	8 297	(266)	8 789
В том числе Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38	1 013	(59)	993
Расчеты с заказчиками	-	7 010	-	7 010
Расчеты по налогам и сборам	79	13	(25)	68

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	318	75	-	393
Расчеты по ЕНС	76	-	(7)	68
Расчеты по социальному страхованию	105	-	(78)	26
Расчеты с персоналом по оплате труда	143	-	(97)	46
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	186	-	186
Просроченные обязательства	-	-	-	-

6. Капитал

Чистая прибыль Общества, подлежащая распределению на отчетную дату, составляет 147 619,68 руб.

Уставный капитал Общества составляет 50 000,00 руб.

7. Расходы по обычным видам деятельности

За отчетный период расходы составили 6 323 тыс.руб., в том числе

Затраты на оплату труда – 2 615 тыс.руб.

Отчисления на социальные нужды – 754 тыс.руб.

Материальные затраты – 2 954 тыс.руб.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основные средства, нематериальные активы, выданное/полученное обеспечение, государственная помощь не оказывалась. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.