

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «Проф Сервис»

ООО «Проф Сервис» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Промышленному району г. Самары ГРН и дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 2096319063014 28.04.2009. ИНН 6319716336, КПП 631101001, ОГРН 096319003549.

1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (ООО «Проф Сервис») применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности: «Торговля розничная косметическими и парфюмерными товарами, кроме мыла в специализированных магазинах» 47.75

4. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

6. По состоянию на 31.12.2025г нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета».

7. По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют. Организация осуществляет деятельность без использования собственных основных средств; при необходимости активы используются на основании договоров аренды, субаренды, соответствующие платежи отражаются в составе расходов отчетного периода».

8. «Запасы представлены преимущественно товарами для перепродажи. В отчетном периоде стоимость товаров увеличилась на 22% вследствие расширения товарной матрицы и формирования складского запаса под сезонный спрос. Существенных случаев обесценения запасов не выявлено».

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

9. «Денежные средства размещены на расчетных счетах в банках и в кассе. Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет».

10. Дебиторская задолженность сформирована в основном расчетами с покупателями.

Просроченная дебиторская задолженность незначительна. Кредиторская задолженность представлена расчетами с поставщиками; изменение показателя связано с закупкой товара на конец года.

11. «Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату отсутствует/является текущей и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют».

12. «Рост выручки обусловлен увеличением объемов продаж и расширением ассортимента. Изменение коммерческих расходов связано с ростом затрат на логистику и продвижение. Существенных разовых доходов/расходов, искажающих сопоставимость показателей, не выявлено».

Директор ООО «Проф Сервис» Филатов А.С. 31.03.2026 г.