ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОФ ПЕЧАТЬ" ЗА 2025 ГОД

1.Сведения об организации.

1.1. Сокращенное наименование: ООО "Проф Печать".

1.2. Юридический адрес: 170100, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ТВЕРЬ, Г ТВЕРЬ, УЛ ИНДУСТРИАЛЬНАЯ, Д. 17Д

1.3. Дата государственной регистрации: 19.06.2015

1.4. Среднесписочная численность 18 человек.

1.5.Обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставный капитал ООО "Проф Печать"составляет 10000 руб. Участником является физическое лицо - размер доли 100%.

1.7. Единоличным исполнительным органом является директор Бирюков Андрей Сергеевич, назначенный 10.06.2015 г. решением единственного учредителя общества №1. От 10.06+.2015.

1.8. Бенефициарным владельцем является: Бирюков Андрей Сергеевич.

1.9. Основной вид деятельности: Прочие виды полиграфической деятельности (производство упаковки из картона и гофрокартона)

Другие виды деятельности: реализация товаров, копакинг (услуги).

2. **Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский и налоговый учет ведет главный бухгалтер .

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием компьютерной программы "1С:Бухгалтерия предприятия 8", редакция 3.0. использует формы регистров, которые предусмотрены в этой программе Первичные учетные документы составляются на бумажных носителях или в электронном виде. В электронном виде составляются документы при одновременном выполнении условий:
– законодательство не требует оформления таких документов на бумажном носителе;
– есть возможность электронного документооборота с контрагентами.
Электронный документооборот Организация осуществляет в форматах, утвержденных для применения отдельных видов документов. Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов, Организация утвердила свой рабочий план счетов в учетной политике на 2025 год, выбрав счета из утвержденного Минфином плана, соответствующие специфике деятельности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учетная политика утверждена Приказом б/н от 27.12.2024 г. использует формы регистров, которые предусмотрены в этой программе.

3. **Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Инвентаризация ОС 29 декабря 2025 – расхождений не выявлено

Инвентаризация товаров 29 декабря 2025 – расхождений не выявлено

Инвентаризация запасов 29 декабря 2025 – расхождения выявлены. Недостача 2716 тыс руб.

Инвентаризация дебиторской задолженности 29 декабря 2025 – расхождений не выявлено

Инвентаризация кредиторской задолженности 29 декабря 2025 – расхождений не выявлено

4.Запасы

К запасам относятся:
а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).
Затраты на приобретение, создание, улучшение указанных выше активов (которые служат больше 12 месяцев), стоимость которых по отдельности и в совокупности однородной группы является несущественной (не более 100000 руб.), независимо от их срока использования относятся на расходы по обычным видам деятельности в момент их понесения (Д 20, 23, 25 К 60 (76), Д 19 К 60 (76)).

5. Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками: - имеет материально-вещественную форму; 2 - предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на направленной на достижение целей, ради которых она создана; - предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев; - способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана); - стоимость объекта больше 100 000 руб. - амортизация основных средств, используемых при

производстве продукции, расходы, отраженные на счетах 25 в течение месяца.роцесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, 4 нарушений трудовой и технологической дисциплины).

6. Готовая продукция и незавершенное производство отражается по фактической себестоимости на счете 43. Счет 40 не используется.

7. Затраты

В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг в дебет счета 20 и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят: - затраты на сырье и материалы; доставка. Порядок учета соответствующих затрат регламентируется конкретными ПБУ. Все то, что не подойдет под категорию расходов будущих периодов в сегодняшнем понимании, учитывается сразу в составе текущих затрат отчетного периода.

8.Выручка

Выручка всего без НДС 2025 год, 148644 тыс. руб. в т.ч.

Готовая продукция 86 539 тыс.руб.
Услуги 28 148 тыс.руб.
Товары 33 117 тыс.руб.

Себестоимость за 2025 год составила 107118 тыс руб. в т.ч.

Готовая продукция 61 161 тыс.руб.
Услуги 17 817 тыс.руб.
Товары 28 140 тыс.руб.

Коммерческие, расходы на продажу 9 190 тыс руб.

Управленческие расходы за 2022 год составили 12 009 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2025 год: 148 тыс.руб

Прочие расходы за 2025 год: 4 226 тыс руб.

Займы и кредиты

5.1. Займы и кредиты полученные и выданные.

Обществом получены займы.

Обществом оформлены договоры лизинга.

Резервы предстоящих расходов и платежей Общество не создавало.

Судебные разбирательства у Общества, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный отсутствуют;

Соблюдение принципа непрерывности деятельности Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года.

По оценке руководства Общества.

Общество не может оценить, как в дальнейшем будут развиваться события на финансовом рынке, какие действия будут предприняты руководством страны и как они окажут влияние на деятельность Общества. Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение в случае всех существенных изменений в законодательстве, вызываемых решениями законодательных органов России. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки контрагентам и сотрудникам. По состоянию на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности отсутствует риск, обусловленный влиянием международных экономических санкций на Общество. На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, Общество сообщает, что у него отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, результате которых могут возникнуть значительные сомнения в его способности продолжать непрерывно свою деятельность, в том числе Общество: не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Директор Бирюков А.С.