

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФ-СЕРВИС»
ИНН 7814856146, КПП 781401001, ОГРН 1257800087357
Адрес: г. Санкт-Петербург, территория Большая Каменка, 83 Б, 1-Н

1. Общая информация об организации

ООО «ПРОФ-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 68.32 – Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- 81.10 – деятельность по комплексному обслуживанию помещений;
- 81.29 – деятельность по чистке и уборке прочая.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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 и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

Основные средства в учете Общества отсутствуют.

4. Аренда

Общество арендует складские помещения по адресу г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.10.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

Общество имеет дебиторскую задолженность в размере 3 751 тыс. руб. – оплата услуг контрагентам производится на постоплатной основе.

7. Обязательства

У Общества имеются обязательства по оплате заработной платы по договорам ГПХ, расчетам с контрагентами, уплаты налогов и сборов.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб. и полностью оплачен. Единственным участником Общества является Никитин Алексей Александрович.

9. Органы управления

Единоличным органом управления Общества является Генеральный директор – Никитин Алексей Александрович (Решение №1 от 26.09.2025 г.).

Полномочия главного бухгалтера возложены на Генерального директора, в виду отсутствия в штатном расписании отдельной единицы должности.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана: 15 апреля 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПРОФ-СЕРВИС» - Никитин А.А.