

Пояснительная записка

к уточненному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ПрофЗащита» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофЗащита» ИНН 7107105489, КПП 710701001, действующее на основании Устава, ОГРН 1157154004941, зарегистрировано 24.02.2015 года по адресу: 300012, Тульская область, город Тула, проспект Ленина, дом 63. Основной ОКВЭД 46.49 – Торговля оптовая книжной продукцией.

В течение 2025 года ООО «ПрофЗащита» финансово-хозяйственную деятельность не осуществляло. Среднесписочная численность - 0 человек (трудовой договор с директором - не заключался). Бухгалтерскую отчетность подписывает генеральный директор – учредитель Мельникова Ирина Леонидовна. Выручка от реализации товаров, работ, услуг – 0 (Отчет о финансовых результатах строка - 2110). Расходы по обычным видам деятельности – 0 (Отчет о финансовых результатах строка - 2120). Движение денежных средств по кассе и расчетному счету – отсутствовало. Расчетного счета нет (закрыт). Сотрудники в штат не принимались, заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Уставной капитал (строка - 1310) – 10 тыс. руб., полностью оплачен.

В конце 2024 года, при увольнении сотрудников, расчете с бюджетом и кредиторами, учредитель оказал безвозмездную финансовую помощь Обществу. Между Обществом и Учредителем был заключен Договор безвозмездной финансовой помощи № 1 от 11.11.2024 г. на сумму 228857 рублей 03 копеек. Учредитель - 100% доли уставного капитала.

При заполнении формы «Бухгалтерская отчетность за 2025 год» бухгалтер организации ошибочно указал безвозмездную финансовую помощь (229 тыс. руб.) в строке 1510 (Заемные средства), что привело к искажению бухгалтерской отчетности. В связи с этим сформирован и предоставлен уточненный (корректировочный) бухгалтерский баланс, в котором произведено исправление данной ошибки, а именно, сумма 229 тыс. руб. указана в строке 1350 (Добавочный капитал).

В строке 1370 (Нераспределенная прибыль/Непокрытый убыток) показана сумма 247 тыс. руб. – убыток прошлых лет. Данный убыток сформировался нарастающим итогом из расходов Общества, которые не включены в налогооблагаемую базу, то есть это расходы за счет собственных средств Общества (чистой прибыли).

Генеральный директор



И.Л. Мельникова