

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу

ООО «Проект» 2025 года

Общество с ограниченной ответственностью «Проект»

зарегистрировано МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу.

ИНН 7810446460 / КПП 780401001

ОГРН 1147847146677 от 22.04.2014

Юридический адрес: 195220, Город Санкт-Петербург, ул Бутлерова, д. 16, к. 2, литера А, кв. 50

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 11 000 (одиннадцать тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 43.21 - Производство электромонтажных работ

Генеральный директор: Малярчук Григорий Васильевич

В течение 2025 года активная коммерческая деятельность фактически не велась.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована с учетом списания безнадежной дебиторской задолженности: В ходе обязательной ежегодной инвентаризации активов и обязательств перед составлением отчетности, была выявлена безнадежная к взысканию дебиторская задолженность в сумме 2 542 317,96 руб. (п. 77 Положения по ведению БУ и БО в РФ). Данная операция отражена как прочий расход в бухгалтерском учете, в соответствии с п. 11 ПБУ 10/99 и п. 77 Положения по ведению бухучета и отчетности в РФ в связи с истечением срока исковой давности (3 года). При расчете налога по УСН указанный расход не учитывался, база по налогу УСН за 2025 год составляет 2 720,40 руб. ст. 346.16 НК РФ. Таким образом, расхождений с налоговым законодательством не допущено.