

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.  
Изменения в учетную политику не вносились.

### 1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: ООО "ПРО-ИНЖЕНЕРИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6950202817

Код причины постановки на учет (КПП): 695001001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (ОКВЭД 43.22).

### 2. Основные средства организации

Стоимость внеоборотных активов по строке 1150 бухгалтерского баланса составила:  
на 31.12.2024г. – 7 488 т.р.

на 31.12.2025г. – 6 014 т.р.

За 2025г начисленная амортизация составила 1 473 т.р.

### 3. Нематериальные и другие финансовые активы

на 31.12.2024г. – 0,0р

на 31.12.2025г. – 485 т.р.

На 31.12.2025г. не поставлен на баланс нематериальный актив (лицензия) на сумму 485 т.р. В процессе получения.

Внеоборотных активы составили 12,4% от активов организации.

### 4. Запасы

Стоимость запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса составила:

на 31.12.2024г. – 16 703 т.р.

на 31.12.2025г. – 28 124 т.р.

За 2025г. изменения запасов в сторону увеличения составило 11 421 т.р.

Запасы составили 53,6% от активов организации.

### 5. Финансовые и другие оборотные активы, строка 1240 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 4 372 т.р., в т.ч. дебиторская задолженность 4 372 т.р.

на 31.12.2025г. – 17 190 т.р., в т.ч. дебиторская задолженность 17 000 т.р.

За 2025г. изменения в сторону увеличения составило 12 818 т.р., в т.ч по дебиторской задолженности 12 628 т.р.

Финансовые и другие оборотные активы составили 32,8% от активов организации.

### 6. Денежные средства, строка 1250 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 3 318 т.р.

на 31.12.2025г. – 645 т.р.

За 2025г. изменения денежных средств составило в сторону уменьшения составило 2 673 т.р.

Денежные средства составили 1,2% от активов организации.

Активы на 31 декабря 2025 г. характеризуются таким соотношением: 12,4% внеоборотных активов и 87,6% текущих. Активы организации за весь анализируемый период увеличились на 20 577 тыс. руб. (на 64,5%).

7. Капитал, строка 1300 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 3 159 т.р., в т.ч нераспределенная прибыль – 3 149 т.р.

на 31.12.2025г. – 2671 т.р., в т.ч нераспределенная прибыль – 2 661 т.р.

Уменьшение собственного капитала за 2025г. составило 488 т.р.

8. Долгосрочные заемные средства, строка 1410 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 1 042 т.р.

на 31.12.2025г. – 947 т. руб.

Уменьшение долгосрочных заемных средств за 2025г. составило 95 т.р.

9. Другие долгосрочные обязательства, строка 1450 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 0 т.р.

на 31.12.2025г. – 2 735 т. руб.

Увеличение других долгосрочных обязательств за 2025г. составило 2 735 т.р.

10. Краткосрочные заемные средства, строка 1510 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 0 т.р.

на 31.12.2025г. – 4 т. руб.

Увеличение краткосрочных заемных средств за 2025г. составило 4 т.р.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность, строка 1520 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 27 680 т.р.,

на 31.12.2025г. – 46 101 т.р.

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности за 2025г. составило 18 421 т.р.

В пассиве баланса наблюдается снижение по строкам долгосрочные заемные средства и капитал и резервы.

12. Основные показатели деятельности за 2025г:

- выручка – 62 762 т.р.

- расходы по обычным видам деятельности – 60 440 т.р., в т.ч. себестоимость продаж 49 957 т.р.

- прибыль от продаж – 2 232 т.р.

- прочие доходы – 1 009 т.р.

- прочие расходы – 2 662 т.р.

- проценты к уплате – 205 т.р.

- налог при усн – 862 т.р.

- чистый убыток – (- 488 т.р.)

За 2025г. снижение выручки составило 10% по отношению за 2024г., чистый убыток составил 488 т.р.