

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Наименование организации: **ООО "АПАТИТСКИЙ "ГРАЖДАНПРОЕКТ"**

Основной вид деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях. Вид услуг: проектные работы, услуги предоставляются юридическим лицам собственными силами, а также с привлечением подрядчиков.

Организация является действующим членом СРО Ассоциация «Объединение проектировщиков» (свидетельство № СРО №0705.01-2017-5118003661-П-031 от 09 июня 2017 г.)

Уставный капитал 12 600 руб., единственный учредитель в лице генерального директора.

Организация осуществляет свою деятельность с 2017 года, в статусе «микропредприятие», является субъектом МСП (дата внесения сведений в Единый реестр 10.05.2017 г.).

Среднесписочная численность: 3 чел.

Организацией применяется упрощенный способ ведения бухгалтерского учета без применения ПБУ 18/02.

Единицей учета основных средств являются ценности, стоимостью свыше 100 тыс. руб.

Учет НМА активов ввиду их отсутствия не ведется.

Товаро - материальные ценности списываются по мере использования в производстве работ (услуг) методом ФИФО.

Учет затрат отражается на счете 20.01 «Затраты производства» в разрезе статей расходов.

Дебиторская и кредиторская задолженность – текущая, резервы по сомнительным долгам не формируются.

Основное направление движения денежных средств – на осуществление текущей финансово-хозяйственной деятельности.

Состав форм отчетности: упрощенный, для малых предприятий. Промежуточная отчетность не формируется.

По итогам за 2025 год предприятие получило убыток, который составил -1559 тыс. руб. (за 2024 года чистая прибыль составляла 3279 тыс. руб.) Основная причина – отсутствие крупных заказов на проектные работы (2024 год – это ФОНД АТОМГРАД г. Полярные Зори), а также общая экономическая обстановка в стране, рост налогового бремени.

Основная статья затрат – заработная плата с отчислениями с ФОТ.

Свободные денежные средства в виде нераспределённой прибыли 2024 года были направлены на выплату дивидендов, а также размещены в качестве депозита для получения дополнительного процентного дохода.

Инвестиции были направлены на приобретение лицензионных программных продуктов, а также ноутбука.

ПРИЛОЖЕНИЕ:

Отчет о движении денежных средств за 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "АПАТИТСКИЙ"
 Организация: "ГРАЖДАНПРОЕКТ"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО 15460517		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	2 704	14 770
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 704	14 770
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	-	-
	Платежи - всего	4120	(4 680)	(10 879)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(964)	(6 773)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 448)	(2 813)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(1 074)	(1 129)
	прочие платежи	4129	(194)	(164)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 976)	3 891

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	460	416
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	460	416
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	460	416
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	36 050	32 500
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	36 050	32 500
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(34 802)	(36 622)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(452)	(1 122)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(34 350)	(35 500)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 248	(4 122)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(268)	185
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	587	402
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	319	587
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор, главный инженер
(наименование должности)

(подпись)

Дякив Виктор Михайлович

(расшифровка подписи)

2 марта 2026 г.