

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ПЦ «ПРОЕКТЭКСПЕРТ»

1.2. Юридический адрес: 644099, г. Омск, ул. Тарская дом 22 пом. 1/2П

1.3. Дата государственной регистрации 29.03.2011г.

1.4. ОГРН 1115543009010

1.5. ИНН 5504224418, КПП 550301001

1.6. Общество с ограниченной ответственностью ПЦ «ПроектЭксперт» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «Доходы») В связи с этим бухгалтерская отчетность составлена по упрощенной форме с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

1.7. Основной вид деятельности: Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора. ОКВЭД 71.12.1

1.8. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность (чел)
Основное подразделение	10
АУП	3

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества Зубова Татьяна Александровна (Решение единственного учредителя от 16.04.2025г.)
Главный бухгалтер Общества: Швец Наталья Валерьевна (Приказ №16-11-01к от 16.11.2023г.)

2. Информация об учетной политике

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и федеральным стандартом бухгалтерского учета РФ ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.2. Основные положения Учетной политики:

-Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей. Активы стоимостью ниже этого лимита списываются в расходы по мере отпуска в эксплуатацию

-Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

-Материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

-доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются методом начисления.

3. Расшифровка основных показателей отчетности и иная существенная информация

3.1. Показатели деятельности за 2025 год:

Выручка Общества за 2025 год составила 10 116 тыс. рублей. вся выручка получена от основного вида деятельности. Прочие доходы являются несущественными.

Финансовым результатом за 2025 год является убыток в сумме 4 577 тыс. рублей

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создавались, в связи с применением упрощенных способов учета.

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей, сформирован полностью. Производилась выплата дивидендов из прибыли прошлых лет в размере 331,6 тыс. рублей.

Оценочные обязательства(резервы) в соответствии с ПБУ 8/2010 не формируются.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Убыток по результатам финансовой деятельности за 2025 год, вызван объективными причинами:

- Проектная деятельность имеет длительный цикл выполнения.

-Увеличение фонда оплаты труда: в связи с заключением новых договоров на выполнение проектных работ на 2025-2026 годы и в связи с этим необходимостью привлечения новых кадров.

-Увеличение арендной платы: В связи с ростом численности сотрудников, было принято решение об аренде офисного помещения большей площади.

-Лизинговые платежи: Для оперативной работы на объектах Заказчика был приобретен в лизинг автомобиль.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.