ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГОРКАППРОЕКТ"
(ООО "ГКП")
ИНН: 7814503207, КПП: 781401001, ОГРН: 1117847238827,
адрес: 197375, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОЛОМЯГИ, УЛ ВЕРБНАЯ, Д. 4, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 2-Н, ПОМЕЩ. 24-6

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

2.2. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[2]	2270	(235)	203	( )		(442)						2473	(677)
	за 20 24 г.[3]	90	(90)	2180	( )		(145)						2270	(235)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	2229	(194)		( )		(436)						2229	(630)
машины и оборудование	за 20 24 г.[3]	49	(49)	2180	( )		(145)						2229	(194)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	41	(41)	203	( )		(6)						244	(47)
офисное оборудование	за 20 24 г.[3]	41	(41)		( )		( )						41	(41)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )							( )
(группа)	за 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )							( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	1796	2035	0
в том числе: *машины и оборудование*	1599	2036	0
в том числе: *офисное оборудование*	197	0	0
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы *(группа, объект)*			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются *(группа, объект)*			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости *(группа, объект)*			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за ____ 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за ____ 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за ____ 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за ____ 20 25 г.[2]	1896	( )			( )	( )			4053	( )
	за ____ 20 24 г.[3]	2981	( )			( )	( )			1896	( )
в том числе:	за ____ 20 25 г.[2]	1590	( )	405		(1590)	( )			405	( )
поставщики	за ____ 20 24 г.[3]	2080	( )	1590		(2080)	( )			1590	( )
в том числе:	за ____ 20 25 г.[2]	50	( )	3163		( )	( )			3213	( )
заказчики	за ____ 20 24 г.[3]	820	( )			(770)	( )			50	( )
в том числе:	за ____ 20 25 г.[2]	172	( )	372		(172)	( )			372	( )
налоги и взнос	за ____ 20 24 г.[3]	0	( )	172		( )	( )			172	( )
Итого	за ____ 20 24 г.[2]	1896	( )			( )	( )		X	4053	( )
	за ____ 20 25 г.[3]	2981	( )			( )	( )		X	1896	( )

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	50	50	50	50		
в том числе: *поставщики*	50	50	50	50		

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20 ___ г.[2]				( )	( )		
	за _____ 20 ___ г.[3]				( )	( )		
в том числе:	за _____ 20 ___ г.[2]				( )	( )		
(вид)	за _____ 20 ___ г.[3]				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г.[2]	5397			( )	( )		5082
	за _____ 20 24 г.[3]	3755			( )	( )		5397
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	236	21		(236)	( )		21
заработная плата	за _____ 20 24 г.[3]	57	236		(57)	( )		236
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	5035	4371		(4685)	( )		4721
заказчики	за _____ 20 24 г.[3]	3620	4705		(3290)	( )		5035
в том числе:	за _____ 20 25 г.[2]	113	336		(113)	( )		336
налоги и взносы	за _____ 20 24 г.[3]	59	113		(59)	( )		113
Итого	за _____ 20 25 г.[2]	5397			( )	( )	X	5082
	за _____ 20 24 г.[3]	3755			( )	( )	X	5397

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г.[2]	За 20 24 г.[3]
Материальные затраты	5357	7391
Затраты на оплату труда	15141	4693
Отчисления на социальные нужды	26	8
Амортизация	441	145
Прочие затраты	861	378
Итого по элементам	21826	12615
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	428	-428
Итого расходы по обычным видам деятельности	22254	12187

12. Иная информация

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 12 000 (двенадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 12 000 (двенадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Кардаенко Алексей Павлович	7 200	60	12 000	100
2.	Гапоненко Дмитрий Валентинович	4 800	40	0	0
Итого:		12 000	100	12 000	100

Генеральный директор ООО «ГКП»

Кардаенко Алексей Павлович

06 марта 2026г.