

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АРХИПЛАН"
(ООО «АРХИПЛАН»)

ИНН 7627055330, КПП 762701001, ОГРН 1217600020032

Адрес: 150507, Ярославская область, Ярославский р-н, п. Ивняки, Береговая ул., д. 2, кв. 54

1. Общая информация об организации

ООО «Архиплан» является коммерческой организацией, созданной 30.11.2021 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

71.12 — Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.5».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

На конец отчетного года была проведена инвентаризация Основных средств в ООО.

Основные средства на балансе:

1. Ноутбук NB Huawei MRGFG-X i71360P/16/1T S6;
2. Ноутбук NB Huawei MRGFG-X i71360P/16/1T S6/;
3. Принтер лазерный HP Color LaserJet Enterprise M652dn;
4. Смартфон PDA CAU Sams.S24 Ultra 12/1TB On/Bl.;
5. Смартфон PDA CAU Sams.S24 Ultra 12/1TB On/Bl.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Денежные средства составляли на конец отчетного периода на расчетных счетах в размере 233 966,14 руб., на депозитных счетах в размере 698 300,00 руб. Депозитные средства учитываются на счете 55.03.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в отчетном году составила 2 974 292,49 руб., в том числе задолженность покупателей перед ООО 1 866 500,00 руб., задолженность поставщиков и подрядчиков 145 163,07 руб.

6. Обязательства

Обязательства компании составили 1 569 047,70 руб. – Краткосрочная кредиторская задолженность. В том числе, задолженность перед клиентами 1 490 800,00 руб. Задолженность перед поставщиками, подрядчиками отсутствует.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Косульников Роман Альбертович, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Косульников Роман Альбертович.

Главный бухгалтер — Погосова Кристина Гагиковна.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана и отправлена в ФНС
11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Архиплан»

Косульников Р.А.

Главный бухгалтер ООО «Архиплан»

Погосова К.Г.