

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БЛАНСУ

ООО «Технологический Проект» за 2025 год.

1. Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Технологический Проект» зарегистрировано ИФНС № 25 по Санкт-Петербургу 12.01.2021г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1147847233137, ИНН 7810925889,

КПП 781301001, юридический адрес: 197198, Санкт-Петербург г, Блохина ул, д. № 9, лит. А, оф. 307-А.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. **Уставной капитал организации:** 10 000 (десять тысяч) рублей.

3. **Учредитель и аффилированное лицо организации:**

Дугин Денис Геннадьевич – учредитель 100% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора и главного бухгалтера организации;

4. Основной вид деятельности организации:

Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях, ОКВЭД 71.1.

5. Учётная политика

5.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

- Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0

5.2. Учёт основных средств.

- Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
- Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.
- Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).
- Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств

5.3. Методы учёта материально-производственных запасов.

- Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
 - оргтехнику, расходные материалы к ней
 - офисную мебель
 - канцелярские товары.

- Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

6. Отчет о финансовых результатах

(В тысячах рублей)	Код	2025	2024	2023	2022
Выручка	2110	16 943	13 723	8 137	4 430
Себестоимость продаж	2120	(8 080)	(5 004)	(3 513)	(3 943)
Валовая прибыль (убыток)	2100	8 863	8 719	4 624	487
Управленческие расходы	2220	(740)	(1 981)	(2 039)	(706)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 123	6 738	2 585	(219)
Прочие расходы	2350	(58)	(36)	(44)	(30)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 065	6 702	2 541	(249)
Текущий налог на прибыль	2410	(389)	(313)	(183)	(210)
Чистая прибыль (убыток)	2400	7 676	6 389	2 358	(459)

Основными факторами, повлиявшими на рост прибыли стало увеличение стоимости работ по Договорам проектирования, при сохранении среднего количества Договоров за год.

7. Результаты инвентаризации

Товарные запасы на 13.01.2026 года.

Номер по порядку	Счет, субсчет	Товарно-материальные ценности		Единица измерения		Цена, руб. коп.	Фактическое наличие	По данным бухгалтерского учета		
		наименование, характеристика (вид, сорт, группа)	код (номенклатурный номер)	Код по ОКЕИ	Наименование			количество	сумма, руб. коп.	количество
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	МЦ.02	Костюм разноцветный летний (для посещения объектов) Р-р 52-54	БП-00000904	796	шт	4 400,000	1,000	4 400,00	1,000	4 400,00
2	МЦ.02	Костюм разноцветный летний (для посещения объектов) Р-р 56-58	БП-00000903	796	шт	4 500,000	1,000	4 500,00	1,000	4 500,00
3	МЦ.04	Монитор ASUS 27"	БП-00000748	796	шт	24 339,000	1,000	24 339,00	1,000	24 339,00
4	МЦ.04	Смартфон Apple 13 Pro	БП-00000614	796	шт	143 980,000	1,000	143 980,00	1,000	143 980,00
5	МЦ.04	Уничтожитель бумаг (шредер)	БП-00000749	796	шт	23 251,000	1,000	23 251,00	1,000	23 251,00
Итого							5,000	200 470,00	5,000	200 470,00

Основные средства на 01.01.2026 года.

Номер по порядку	Наименование, назначение и краткая характеристика объекта	Документ, подтверждающий принятие объекта на ответственное хранение (аренду)			Год выпуска (постройки, приобретения)	Номер			Фактическое наличие		По данным бухгалтерского учета	
		наименование	дата	номер		инвентарный	заводской	паспорта (документа о регистрации)	количество, шт.	стоимость, руб. коп.	количество, шт.	стоимость, руб. коп.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Смартфон Apple 15 Pro				2024	БП-000024	МХР9319VT6		1	171 990,00	1	171 990,00
2	Подстолье чугунное				2025	БП-000028			1	120 000,00	1	120 000,00

Номер по порядку	Наименование, назначение и краткая характеристика объекта	Документ, подтверждающий принятие объекта на ответственное хранение (аренду)			Год выпуска (постройки, приобретения)	Номер			Фактическое наличие		По данным бухгалтерского учета	
		наименование	дата	номер		инвентарный	заводской	паспорта (документа о регистрации)	количество, шт.	стоимость, руб. коп.	количество, шт.	стоимость, руб. коп.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	Диван-кровать					БП-000014			1	68 800,00	1	68 800,00
4	Сплит-система (№ 20108)				2021	БП-000016	340D2557802 17150120108		1	62 000,00	1	62 000,00
5	Сплит-система (№20084)				2021	БП-000017	340D2557802 17150120084		1	62 000,00	1	62 000,00
6	Пылесос VC 6 Cordless Premium ourFamily, белого цвета, для сухой чистки				2023	БП-000020	№ 030315	1677490	1	41 990,00	1	41 990,00
7	Моноблок DIGMA Pro (компьютер модель AIO 27i)				2022	БП-000022	SN: D1U910KCW00195	P/N: DM27P7-AEXW01	1	74 945,00	1	74 945,00
8	Ноутбук COLORFUL Evol R15 24 16" № 1				2024	БП-000025	S/N: GT01Y02NVH R000A	ID: A10305000029	1	117 990,00	1	117 990,00
9	Ноутбук COLORFUL Evol R15 24 16" № 2				2024	БП-000026	S/N: GT01Y02NVH R001D	ID: A10305000029	1	117 990,00	1	117 990,00
10	Ноутбук MSI Sword 17				2023	БП-000023	S/N: K2312N0089244		1	137 740,00	1	137 740,00
								Итого	10	975 445,00	10	975 445,00

8. Планы и перспективы деятельности

ООО «Технологический Проект» в 2026 году планирует осуществлять деятельность по заключённым Договорам. Реорганизации или ликвидации не планируется.

Генеральный директор

Дугин Д.Г.

Главный бухгалтер

Дугин Д. Г.

Дата составления:

19.03.2026 г.