

Общество с ограниченной ответственностью «МОДУЛЬ-ПРОЕКТ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «МОДУЛЬ-ПРОЕКТ», ИНН 7810190810.
- 1.2. Юридический и фактический адрес – 192029, Город Санкт-Петербург, ул Ольминского, дом 10, литера А, помещение 25-Н
- 1.3. Дата государственной регистрации – 16.03.2000.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.
- 1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – отсутствуют.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками общества являются физические лица.
- 1.7. В течение отчетного периода осуществлялись следующие виды деятельности:
- 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
- 1.8. Система налогообложения – общая, льготы отсутствуют.
- 1.9. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2025
Запасы	30.12.2025
Денежные средства	30.12.2025
Расчеты с контрагентами	30.12.2025

2. Учетная политика

- 2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было. ООО МОДУЛЬ-ПРОЕКТ отражает в учете и отчетности свершившиеся факты хозяйственной деятельности согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих Федеральных стандартов и Положений по бухгалтерскому учету.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- 3.1. Сокращение расходов. В отчетном периоде, несмотря на снижение выручки, финансовый результат оказался выше в результате сокращения управленческих расходов по сравнению с 2024 годом.

Чистая прибыль составила 977,4 тыс. руб.

3.2. Оценочные резервы. В отчетном периоде начислены резервы по сомнительным долгам в размере 673,6 тыс.руб.

3.3. В составе объектов основных средств учитываются объекты первоначальной стоимостью за единицу более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Структура основных средств:

Показатель	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб.
Офисное оборудование	1 475,1	1 475,1

3.4. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. В составе запасов не учитываются малоценные объекты, предназначенные для управленческих нужд, передаваемые в эксплуатацию непосредственно по мере приобретения. Состав запасов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Незавершенное производство	1 647,5

3.5. Структура дебиторской и кредиторской задолженности.

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Задолженность покупателей	1 272,0
в т.ч. просроченная	-673,6
Авансы выданные	7 790,0
Дебиторская задолженность прочие расчеты	230,7
Задолженность поставщикам	4 523,8
Авансы полученные	278,3
Кредиторская задолженность прочие расчеты	154,1

3.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Структура расходов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Себестоимость продаж	6 892,7
Управленческие расходы	1 826,5
Коммерческие расходы	336,0

Прочие расходы	524,0
----------------	-------

3.7. Заемные средства получены от участников. В отчетном периоде задолженность по займам переведена из краткосрочной в долгосрочную.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «МОДУЛЬ-ПРОЕКТ» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Анализ ликвидности и платежеспособности

5.1. Коэффициент текущей ликвидности: 2,77 (высокий уровень)

5.2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами: 0,38 (среднее значение)

Генеральный директор: _____ /Тарасов Д.Г./