

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

Общество с ограниченной ответственностью «АРХИТЕКА» (ООО «АРХИТЕКА»)
ИНН 4703097233, КПП 470501001, ОГРН 1074703004441

Адрес: 188320 Ленинградская обл. МО Гатчинский д. Покровская д.174А офис 29

Дата государственной регистрации – 25.06.2007.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Администрация 1 человек

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств Общество не имеет.

Единоличным исполнительным органом Общества являлся в отчетном периоде генеральный директор Петручик Сергея Михайловича на основании Решения от 26.04.2024 года

06 января досрочно прекращены полномочия генерального директора Петручика Сергея Михайловича в связи со смертью работника (п. 6 части 1 статьи 83 КК РФ.)

С 09 января 2026 года Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Васютинский Василий Иванович ИНН 781413624299 Решение от 09 января 2026 года

1. Общая информация об организации

ООО «АРХИТЕКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъекту 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.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

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

Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

82.92 Деятельность по упаковыванию товаров

10.1 Переработка и консервирование мяса и мясной пищевой продукции

10.89 Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки

11.07.2 Производство безалкогольных напитков ароматизированных и/или с добавлением сахара, кроме минеральных вод

43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

43.3 Работы строительные отделочные

43.12 Подготовка строительной площадки

46.17 Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

2. Способы ведения учета

При этом к способам ведения бухгалтерского учета относятся способы:

- группировки фактов хозяйственной деятельности;
- их оценки;
- погашения стоимости активов;
- организации документооборота;
- инвентаризации;
- применения счетов бухгалтерского учета;
- организации регистров бухгалтерского учета;
- обработки информации.

Учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется методом двойной записи с использованием рабочего плана счетов, содержащегося в конфигурации бухгалтерской программы, в которой осуществляется ведение учета. Указанный план счетов в части синтетических счетов соответствует типовому Плану счетов и Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью (ЭЦП).

Бухгалтерский учет и налоговый учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой бухгалтерской программой с использованием программных продуктов «1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия», 1С ЗУП 8.3.

С целью обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности и осуществления внутреннего контроля за хозяйственными операциями Общество проводит инвентаризацию активов и обязательств.

Порядок проведения инвентаризации (количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, состав инвентаризационной комиссии, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них и т.д.) определяются Положением об инвентаризации, приказами и распоряжениями руководителя Организации.

Организация определяет порядок выдачи под отчет наличных денежных средств на хозяйственные расходы в отдельном распорядительном документе, утверждаемым приказом руководителя.

Денежные средства на командировочные расходы выдаются на основании приказа на командировку, в соответствии с нормами командировочных расходов по организации, утвержденными приказом руководителя организации и сроками командировки

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. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Данные по наличию и движению основных средств представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и
					первоначальная (перео)	накопленные аморти			первоначальная (перео)	накопленные аморти	первоначальная (перео)	накопленные аморти		

		стоим ость	обес цене ние		ценен ная) стоим ость	тяза ция и обес цене ние			ценен ная) стоим ость	тяза ция	ценен ная) стоим ость	тяза ция и обес цене ние	стоимос ть	обес цене ние
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 20 25 г.	2 850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 850	-
	3а 20 24 г.	2 850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 850	-
в том числе: Здания	3а 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 20 25 г.	2 850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 850	-
	3а 20 24 г.	2 850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 850	-
Объекты природопользования	3а 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. 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. В 2025 году запасы отсутствуют.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 2 850 000 руб. оплачен полностью.

Единственным участником Общества является:

налогам и сборам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	127	-	(126)	-	-	X	1	-	-
	3а 2024 г.	138	-	-	-	(137)	-	-	X	-	-	-

9. Обязательства

9.1 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 477	-	-	-	-	-	7 477
	3а 2024 г.	257	7 220	-	-	-	-	7 477
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	7 477	-	-	-	-	-	7 477
	3а 2024 г.	257	7 220	-	-	-	-	7 477
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	134	21	-	-	-	-	154
	За 2024 г.	114	19	-	-	-	-	134
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	133	20	-	-	-	-	154
	За 2024 г.	114	19	-	-	-	-	133
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 611	21	-	-	-	X	7 631
	За 2024 г.	371	7 239	-	-	-	X	7 611

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1	-
Итого по элементам	1	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1	-

11. 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.

12. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены. Общество подтверждает свою оценку способности Организации продолжать непрерывную деятельность как надежную. Организация будет

продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

13. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

14. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

15. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

16. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски присутствуют в связи с увеличением ключевой ставки.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

17. Информация о прекращенных операциях

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием