



«ИдеалСтрой Проект»

ГРУППА КОМПАНИЙ «ИДЕАЛСТРОЙ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИдеалСтрой Проект»

(ООО «ИдеалСтрой Проект»)



188650, 188650, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, г. Сертолово,
ул. Индустриальная (Сертолово-1 Мкр.), д. 1 к. 2, помещение №17, офис 215
ОГРН 1214700000074 ИНН 4703180523 КПП 470301001
ОКПО 41474738 ОКАТО 41212505000 ОКТМО 41612102001

тел: (812) 495-93-15
факс: (812) 495-93-17
www.idealstroy.com
proekt@idealstroy.com

р/с №40702810532130012219 в филиале «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк», к/с № 30101810600000000786, БИК 044030786

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ИдеалСтрой Проект» зарегистрировано как Общество с ограниченной ответственностью МИФНС №10 по Ленинградской области 11 января 2021 года ОГРН 1214700000074.

Основным видом деятельности организации является Разработка строительных проектов ОКВЭД 41.10

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Основные элементы учетной политики:

Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной системы "1С-Бухгалтерия".

При Учете **основных средств** применяются ФСБУ 6/2020.

Установлен стоимостный лимит отнесения активов к ОС в размере 100 000 руб. за единицу актива.

Амортизация по всем группам ОС начисляется линейным способом.

При определении сроков полезного использования основных средств учитываются сроки, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

Амортизацию по всем объектам ОС начисляется с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращается с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Все объекты ОС учитываются на балансе по первоначальной стоимости (без переоценки).

Проверка ОС на обесценение не проводится.

При Учете **запасов** применяется ФСБУ 5/2019.

Сырье и материалы учитывать на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Себестоимость материалов, приобретенных за плату, определяется по сумме, уплаченной поставщику, без применения положений подп. "б" п. 12 и п. 13 ФСБУ 5/2019.

Оценка материалов при списании производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Учет **доходов, расходов** и финансового результата.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от выполнения работ по договорам подряда, а также от выполнения иных работ, оказания иных услуг.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

В случае привлечения заемных средств, начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов.

Выявленные ошибки, относящиеся к прошлым годам, исправляются по правилам, установленным п. 14 ПБУ 22/2010, вне зависимости от их существенности, т.е. с отражением выявленных доходов (расходов) на счете 91 "Прочие доходы и расходы" без ретроспективного пересчета показателей прошлых лет.

В случае изменения учетной политики последствия этого изменения отражаются перспективно, если иной порядок не установлен законодательством и (или) нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

При ведении бухгалтерского учета не применяются нормы следующих положений по бухгалтерскому учету:

ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";



«ИдеалСтрой Проект»
ГРУППА КОМПАНИЙ «ИДЕАЛСТРОЙ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИдеалСтрой Проект»

(ООО «ИдеалСтрой Проект»)



188650, 188650, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, г. Сертолово,
ул. Индустриальная (Сертолово-1 Мкр.), д. 1 к. 2, помещение №17, офис 215
ОГРН 1214700000074 ИНН 4703180523 КПП 470301001
ОКПО 41474738 ОКАТО 41212505000 ОКТМО 41612102001

тел: (812) 495-93-15
факс: (812) 495-93-17
www.idealstroy.com
proekt@idealstroy.com

р/с №40702810532130012219 в филиале «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк», к/с № 30101810600000000786, БИК 044030786

ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";

ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах";

ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам";

ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности";

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, составленные по упрощенным формам, предусмотренным ФСБУ 4/2023.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости, в частности депозиты до востребования.

Прочие пояснения:

На конец отчетного периода остаточная стоимость ОС, за вычетом начисленной амортизации составили 679 970,28 (Шестьсот семьдесят девять тыс. девятьсот семьдесят руб. 28 коп.)

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 131 873 319,63 (Сто тридцать один млн. восемьсот семьдесят девять тыс. триста девятнадцать руб. 63 коп.)

Остаток задолженности по займам полученным, по сроку погашения после 31.12.2026г – 56 500 000 (Пятьдесят шесть млн. пятьсот тыс. руб.)

Проценты к уплате по заемным обязательствам на отчетную дату составили 8 036 013,16 (Восемь млн. тридцать шесть тыс. тринадцать руб. 16 коп.).

На конец отчетного периода осталась непогашенная кредиторская задолженность в сумме 80 128 051,12 (Восемьдесят млн. сто двадцать восемь тыс. пятьдесят один руб. 12 коп.)

Выручка по основной деятельности составила 212 145 565,50 (Двести двенадцать млн. сто сорок пять тыс. пятьсот шестьдесят пять руб. 50 коп.)

Себестоимость составила 171 144 776,20 (Сто семьдесят один млн сто сорок четыре тыс. семьсот семьдесят шесть руб. 20 коп.)

Управленческие расходы составили 60 521 557,90 (Шестьдесят млн. пятьсот двадцать одна тыс. пятьсот пятьдесят семь руб. 76 коп.), в том числе

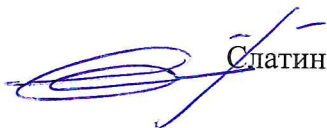
Затраты на оплату труда – 42 655 612,14 (Сорок два миллиона шестьсот пятьдесят пять тысяч шестьсот двенадцать руб. 14 коп.)

Отчисления на социальные нужды – 8 390 766,41 (Восемь млн. триста девяносто тыс. семьсот шестьдесят шесть руб. 41 коп.)

В составе прочих расходов были учтены расходы на услуги банков составили 139 215,23 (Сто тридцать девять тысячи двести пятьдесят девять руб. 23 коп.)

В отчетном периоде организация получила бухгалтерский убыток в сумме 23 247 511,38 (Двадцать три млн. двести сорок семь тыс. пятьсот одиннадцать руб. 38 коп.)

Генеральный директор

 Слатин А. И.