

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО «Прозерпина инвестстрой»

1. Общие сведения о юрлице

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Прозерпина инвестстрой»
Сокращенное наименование	ООО «Прозерпина инвестстрой»
Адрес	298000 Республика Крым, г. Судак, ул. Октябрьская, д. 4, кабинет 5
ИНН/КПП	9108009372/ 910801001
ОГРН	1149102114127
Численность	3

Основным видом деятельности является деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.1) Доходы получены только от основного вида деятельности. ООО «Прозерпина инвестстрой» относится к субъекту малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы»

2. Учетная политика

Предприятие применяет сокращенную форму ведения бух. учета . Учет доходов и расходов осуществляется методом по «отгрузке». Являясь СМП общество имеет право исправлять существенные ошибки, выявленные после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности записями за текущий период в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бух. отчетности.

К основным средствам относятся активы свыше 40000 руб.

Амортизация ОС начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бух. учету. Переоценка ОС не производилась.

Бухгалтерский учет не подлежит обязательному аудиту.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Материальные внеоборотные активы

Расшифровка строки 1150 баланса – Основные средства

Объект ОС	На 31.12.2024 г.	Изменения за 2025 г.			На 31.12.2025 г.
		Поступило	Списано	Амортизация	
Офисная техника Компьютеры Принтеры	713,7 т. руб.	157,8 т. руб.	---		871,5 т. руб.
Амортизация	447,8 т. руб.			132,8 т. руб.	580,6 т. руб.
Остаточная стоимость ОС	265,9 т. руб.				290,9 т. руб.

4. Расшифровка нематериальных активов

Строка баланса-1170

Объекты нематериальных активов	На 31.12.2024 г.	Изменения за 2025 г.			На 31.12.2025 г.
		Поступило	Списано	Амортизация	
Программное обеспечение Лира Архикад Компас-график	618,7 т. руб.	—	.		618,7 т. руб.
Амортизация	603,4 т. руб.				
Остаточная стоимость	15,3 т. руб.			15,3 т. руб.	0

5.Расшифровка финансовые и другие оборотные активы

Строка баланса -1240

Состав:

На 31.12.2024 г.

На 31.12.2025 г.

Долгосрочная дебиторская задолженность
это беспроцентный займ работнику предприятия
Краткосрочная дебиторская задолженность
Расчеты с заказчиками
Расчеты с заказчиками
Прочая дебиторская задолженность
Итого

3272,6 т. руб.

3272,6 т. руб.

1716 т. руб.

2186,7 т. руб.

4,7 т. руб.

2,6 т. руб.

4993,3 т. руб.

5461,9 т.

руб.

6. Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности

Строка баланса - 1520

Состав:	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2025 г.
Авансы полученные от заказчиков	2462,9 т. руб.	19860 т. руб.
Начисления на социальное страхов	61,7 т. руб.	61,5 т. руб.
Расчеты с бюджетом налог УСН	23,1 т. руб.	330,6т. руб.
Прочая краткоср. задолженность	2,1 т. руб.	
Итого:	25498,8 т. руб.	20252,1 т. руб.

7. Расшифровка строки баланса 1300 Капитал

Уставный капитал общества составляет 15 063 руб.35 коп. оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Сысолятин Данил Сергеевич, доля участия -100 процентов.

в 2025 г. Обществом начислены и выплачены дивиденды в размере 3600т. руб. за предыдущие периоды,

На начало 2025 г. нераспределенная прибыль составляла 4000,4 т. руб.

Отрицательная величина капитала за 2025 г. 649 т.руб. напрямую связана с уменьшением выручки в отчетном периоде

8. Расшифровка расходов к отчету о финансовых результатах

Статьи расходов	За 2024 год	За 2025	
Расходы на оплату труда	2016 т. руб.	2129 т. руб.	
Расходы на соц. страхования	427 т. руб.	522 т. руб.	
Амортизация	177 т. руб.	148 т. руб.	
Аренда офиса	240 т. руб.	240 т. руб.	

Прочие затраты	1112 т. руб.	936 т. руб.	
Итого	3972 т. руб.	3975 т. руб.	

Выручка уменьшилась в 2025 г по сравнению с 2024 г. на 1629 т. руб.

Затраты предприятия остались в пределах прошлого года.

За 2025 год получен убыток в размере 1494 т. руб. Полученный убыток носит временный характер.

В 4 квартале 2025 г. предприятие заключило два крупных заказа на разработку проектов на сумму 30400 т. руб.

что приведет к существенному росту выручки в 2026 г. и росту прибыли, которая покроет все убытки.

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Сысолятин Д.С.

(расшифровка подписи)

"24"марта 2026 г.