Общество с ограниченной ответственностью
«ИнжинирингПРО»

Пояснения к балансу
к бухгалтерскому балансу за 2025 год

I. Информация об организации

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ИнжинирингПРО»

1.2. Краткое наименование организации:

ООО «ИнжинирингПРО»

1.3. Регистрационные номера:

ИНН 7811752639, КПП 78110100, ОКТМО 40378000, ОГРН 1207800150293

1.4. Юридический и почтовый адрес:

1.5. *192019, Санкт-Петербург г, ул Профессора Качалова, дом 3, литера Т, помещение 4*

1.6. Ф.И.О., должность руководителя организации:

Кувик Степан Дмитриеви, генеральный директор

1.7. Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации:

Кувик Степан Дмитриевич, генеральный директор. Ведение бухгалтерского учета производится компанией ООО «Петербургский проект» по договору аутсорсинга.

1.7. Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3

1.8. Размер уставного капитала организации: *10000,00 (Десять тысяч пятьсот) рублей 00 копеек, доля в размере 50% принадлежит Багирову Самеду Тагировичу, 50% Таукенову Мурату Джамбулатову*

1.9. Суммарная доля участия в уставном капитале Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, общественных, религиозных организаций, фондов: *0%*

1.10. Суммарная доля участия иностранных юридических лиц и (или) юридических лиц, не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства: *0%*

1.11. Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: *16.11.2020г.*

1.12. Основные виды деятельности организации:

20.14– Производство прочих основных органических химических веществ

1.14. Прочие вопросы деятельности организации:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

За 2025 год в результате падением спроса на продукцию в условиях высокой конкуренции на рынке, а также повышении стоимости материалов для производства, Общество не смогло рентабельно работать. Руководитель ООО «ИнжинирингПРО» предпринимал активные действия для предотвращения убытков. Активно осуществлялся поиск новых клиентов для реализации продукции.

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на деятельность Общества оказывает влияние экономика и финансовые риски Российской Федерации, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

II. Сведения об учетной политике

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1	Способы ведения бухгалтерского учета и применение отдельных норм и ПБУ: *Согласно ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФЗ №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринима-тельства в РФ»*	Организация является субъектом малого предпринимательства (микроорганизация) и: а) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, б) не применяет ПБУ 18/02, ПБУ 16/02, ПБУ 12/2010, в) не переоценивает основные средства и НМА, не переоценивает финансовые вложения и не проверяет их на обесценивание, г) производит исправление всех ошибок, в том числе существенных, без ретроспективного пересчета, д) отражает в бухотчетности последствия изменения учетной политики с того года, когда они установлены, без пересчета показателей прошлых периодов.
2.2	Способ определения выручки: *Определяется с учетом п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н*	Выручка признается в бухгалтерском учете методом начисления, при наличии следующих условий: а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; б) сумма выручки может быть определена; в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива; г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены. Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.
2.3	Расходы признаются: *Признаются с учетом п. 18 ПБУ 10/99 "Расходы*	Расходы признаются в бухгалтерском учете методом начислений, при наличии следующих условий: а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

	организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н, п. 7 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н	б) сумма расхода может быть определена; в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива. Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность. Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования линейным способом. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Все расходы по займам признаются прочими расходами организации.
2.4.	Прочая информация об Учетной политике организации	а) Учет основных средств: После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения б) Учет запасов: Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

III. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

3.1. ПОЯСНЕНИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ РЕЗУЛЬТАТАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Доходы Общества за 2025 год составили:

- от основной деятельности – 11 467,9 тыс. рублей,
- внереализационные доходы – 76 тыс. рублей в том числе проценты по выданным займам составили 40 тыс руб.

Расходы Общества за 2025 год составили:

- расходы по обычной деятельности – 16108 тыс. рублей
- прочие расходы: проценты по займам полученным 52,6 тыс. руб, расходы на формирование (восстановление) резерва по сомнительным долгам в отчетности представлены свернуто, отражены в прочих расходах в размере 318.6 тыс руб., расходы на банковские услуги – 22,5 тыс руб., прочие 38 тыс руб.

Налог на доходы – 124 тыс. рублей

В целом по итогам работы за 2025 год прибыли нет. Убыток за 2025г составил 5 125,6 тыс. руб. С учетом прибыли предыдущих лет по состоянию на 31.12.2025 года показатель нераспределенной прибыли компании составил 2 867,2 тыс. руб.

3.2. ПОЯСНЕНИЯ ПО ИМУЩЕСТВУ ОБЩЕСТВА

Основные средства и нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

В составе запасов на отчетную дату 31.12.2025 отражены сырье и материалы, товары, готовая продукция, используемые в основной деятельности Общества на сумму 2 850 тыс руб

Денежные средства и их эквиваленты составляют:

- на расчетном счету – 112 тыс. рублей.
- в кассе предприятия – отсутствуют

3.3. ПОЯСНЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ОБЩЕСТВА

Сумма дебиторской задолженности состоит из текущей задолженности Заказчиков по отгруженным, но не оплаченным товарам 748 тыс. рублей, Поставщиков по оплаченным, но не полученным товарам и услугам 504 тыс. рублей и ФНС в части предоплаты на ЕНС 205 тыс. рублей, задолженность подотчетных лиц составляет 64 тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме -595 тыс руб.

Сумма кредиторской задолженности состоит из текущей задолженности перед поставщиками за оказанные услуги 127 тыс. рублей, ФНС в части начисленных, но неоплаченных налогов 147 тыс. рублей

У Общества присутствуют займы на сумму 1 092,5 тыс. рублей

3.4. ПОЯСНЕНИЯ ПО ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЕ И ВЫПЛАТЕ ДОХОДОВ В ОБЩЕСТВЕ

Фонд заработной платы в 2025 году составил 1 275,6 тыс. рублей.

3.5. ПРОДОЛЖЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России. Оценивая возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, мы пришли к выводу, что такое влияние на Общество будет незначительным и не повлияет на возможность продолжения деятельности.

Руководитель организации: _____/. Кувик С.Д.

"18" марта 2026 г.