

ООО «РК «КОВЧЕГ»

ИНН/КПП 7701368660/783801001

Адрес: г. Санкт-Петербург, Набережная Реки Мойки,
д. 62/2, литера А, пом. 15-Н

ОГРН 1137746767003

ПОЯСНЕНИЕ

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РК «Ковчег».

1.2. Юридический адрес - 190000, Санкт-Петербург г, Реки Мойки наб., дом 62/2, литера А, помещение 15-Н

1.3. Дата государственной регистрации 26 августа 2013 г.

1.4. Численность сотрудников: 2 чел.

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 рублей. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

1.6 Сведения о руководстве:

генеральный директор Белова Юлия Станиславовна.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

2. Основа представления информации и отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в упрощенной форме исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2012 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утв. приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета упрощенным способом. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Система налогообложения – УСН «Доходы минус расходы».

3. Организация и формы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н., с применением программы «1С: Предприятие 8.3», конфигурация «Бухгалтерский учет».

4. Информация об учетной политике

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008 г. N 106н.

5. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства и ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

6. Основные средства

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года составе активов ОС не числятся.

7. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе активов НМА не числятся.

8. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

В состав дебиторской задолженности включаются расчеты с заказчиками, прочими дебиторами и авансы выданные.

В состав кредиторской задолженности включаются расчеты с поставщиками и подрядчиками, прочими кредиторами и авансы полученные

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса. Кредиторская задолженность отражается по стр. 1520 «Кредиторская задолженность».

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 7 777 тыс., что выше аналогичного показателя прошлого года. Прочий доход - 290 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности – 10 899 тыс. руб., прочие расходы -530 тыс. руб. По итогам 2025 года получен убыток в размере 3506 тыс. рублей. Финансово-хозяйственный анализ деятельности организации показал, что причины возникших убытков носят временный характер и связан с приостановкой сдачи результата работ Заказчику. Изменение сроков сдачи работ вызвано с проведением дополнительных мероприятий.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату отсутствует.

Генеральный директор ООО «РК «Ковчег»
Белова Юлия Станиславовна _____

«25» марта 2026 г.

