

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах ООО «Технопроект» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОПРОЕКТ» (ООО «Технопроект») зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Кемеровской области - Кузбассу. ГРН 1174205008548, дата внесения в ЕГРЮЛ 06.04.2017 г., ИНН: 4205353212, КПП: 420501001. Юридический адрес: 650066, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, пр-т Притомский, дом № 31, корпус 2, эт/пом 2/156.

ООО «Технопроект» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 06.04.2017 г.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Фролова Валерий Михайлович.
3. Основной вид деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.12).
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 8 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 40 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Основные показатели деятельности организации

Выручка общества (код строки 2110) за отчетный период составила 32 679 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности (выполнение инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, выполнения авторского надзора).

Прочие доходы (код строки 2340) за отчетный период составили 1 424 тыс. руб., из них: 772 тыс. руб. проценты по депозитам; 129 тыс. руб. штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение договорных обязательств; 523 тыс. руб. прибыль прошлых периодов, которая была выявлена в текущем периоде.

Расходы по обычной деятельности (код строки 2120) составили 14 598 тыс. руб., из них: 4 216 тыс. руб. заработная плата; 1 273 тыс. руб. страховые взносы в бюджет, 3 582 тыс. руб.

стоимость работ и услуг сторонних подрядчиков; 2 280 тыс. руб. аренда помещения; 536 тыс. руб. взносы в саморегулируемые организации; амортизация составила 70 тыс. руб.; 591 тыс. руб. материальные расходы; 2 050 тыс. руб. прочие расходы (услуги связи, охраны, коммунальные услуги, программное обеспечение, страхование имущества).

Прочие расходы (код строки 2350) составили 9 753 тыс. руб., из них: 9 585 тыс. руб. списание безнадежной дебиторской задолженности; 76 тыс. руб. расходы на услуги банков; 92 тыс. руб. суммы штрафов и пеней, которые перечислены контрагентам за нарушение условий заключённых договоров.

Налог (код строки 2410) по упрощённой системе налогообложения (УСН) с объектом «доходы» со ставкой 6% составил 1 010 тыс. руб.

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль (код строки 2400) в размере 8 742 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

В отчетном году производилась выплата дивидендов учредителю в сумме 11 826 тыс. руб.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 в составе основных средств баланса числятся: компьютеры, принтеры, автомобиль остаточной стоимостью 126 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 5 645 тыс. руб., накопленная амортизация – 5 519 тыс. руб.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 5 тыс. руб. (канцелярские товары).

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 на расчетных счетах составил 4 820 тыс. руб.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) на 31.12.2025 г. составили 35 925 тыс. руб.,

из них: 9 000 тыс. руб. вложения в депозитные счета; 26 109 тыс. руб. дебиторская задолженность заказчиков за полученные услуги, выполненные работы; 816 тыс. руб. дебиторская задолженность, образованная из выданных авансов поставщикам работ, услуг.

4.5. Капитал и резервы (строка 1300) на 31.12.2025 г. составили 31 545 тыс. руб.,

из них: 10 тыс. руб. уставный капитал; 8 742 тыс. руб. чистая прибыль за 2025 год; 22 793 тыс. руб. нераспределенная прибыль прошлых лет.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 г. составила 9 331 тыс. руб., из них:

261 тыс. руб. задолженность перед поставщиками товаров, услуг; 323 тыс. руб. задолженность по налогам и сборам; 8 747 тыс. руб. задолженность, образованная из полученных авансов от заказчиков за предстоящее выполнение работ, услуг.

5. Иная информация

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