

Общество с ограниченной ответственностью "Проектно Строительная Компания"

ИНН 5406992700 КПП 540601001
Новосибирская обл. г. Новосибирск
Ул. Орджоникидзе, зд. 38, оф. 200

ОГРН 1185476064751 ОКТМО 50701000001,
р/с 40702810023150001839
АО «Альфа-Банк»
к/с 30101810600000000774 БИК 045004774

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

1. Основные виды экономической деятельности

В соответствии с учредительными документами основным зарегистрированным видом деятельности является:

- **ОКВЭД 71.12** «Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно – технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях».

Фактически в отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по основному ОКВЭД (71.12).

Руководитель организации: Селезнева Анастасия Юрьевна

Среднегодовая численность работников: 1 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Являясь субъектом малого предпринимательства, Общество формирует отчетность по **упрощенной системе**.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносилось.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Запасы: Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической стоимости приобретения. При выбытии запасов их стоимость списывается 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. По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы у ООО «Проектно Строительная Компания» отсутствуют.

Основные средства: Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. В отчетном периоде объекты, подпадающие под критерии ОС, на балансе Общества **отсутствуют**.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб. принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. В связи с отсутствием у Общества объектов, отвечающих критериям ФСБУ 14/2022, информация о способах ведения учета НМА в данных пояснениях **не раскрывается**.

Порядок учета доходов при применении УСН: учет доходов производится по кассовому методу (ст. 346.17 НК РФ), что предполагает фактическое поступление денег на расчетный счет/в кассу, а также получение иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, погашение задолженности (оплаты) иным способом.

3. Финансовые вложения

В связи с отсутствием у Общества объектов, приносящих доход в виде процентов, дивидендов или прироста стоимости (займы, ценные бумаги, депозиты), раздел "Финансовые вложения" в настоящих пояснениях не раскрывается.

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 267	-	-	-	(2 267)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 891	-	2 102	-	(4 885)	-	-	X	10 108	-
	3а 2024 г.	2 304	-	12 889	-	(2 302)	-	-	X	12 891	-

4.2 Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицир овано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 119	88	-	(508)	-	-	1 699
	За 2024 г.	1 752	1 988	-	(1 621)	-	-	2 119
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	131	88	-	-	-	-	219
	За 2024 г.	936	-	-	(805)	-	-	131
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 874	-	-	(474)	-	-	1 400
	За 2024 г.	802	1 874	-	(802)	-	-	1 874
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	105	-	-	(25)	-	-	80
	За 2024 г.	-	105	-	-	-	-	105
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 119	88	-	(508)	-	X	1 699
	За 2024 г.	1 752	1 988	-	(1 621)	-	X	2 119

5.2 Просроченные обязательства у Общества отсутствуют.

6. Обеспечение обязательств

Обеспечения обязательств и платежей, полученные от третьих лиц или выданные Обществом в пользу третьих лиц, на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 отсутствуют.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	201	301
Отчисления на социальные нужды	61	91
Амортизация	-	116
Прочие затраты	6 442	11 305
Итого по элементам	6 704	11 813
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 704	11 813

8. Государственная помощь

Общество в отчетном периоде не являлось получателем государственной помощи в виде бюджетных средств.