

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Проект-Сервис» за 2025 год**

Данные текстовые Пояснения составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Проект-Сервис»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Проект-Сервис»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 630007, г. Новосибирск, улица Сибревкома, дом № 2, офис 507;

Почтовый адрес: 630007, г. Новосибирск, улица Сибревкома, дом № 2, офис 507;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

630007, г. Новосибирск, улица Сибревкома, дом № 2, офис 507;

Телефон: (383) 362-02-02

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Проект-Сервис» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району г. Новосибирска 09 февраля 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1045402455449, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 002463896

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5406274185**

Код причины постановки на учет (КПП): **540601001**

Правовое положение ООО «Проект-Сервис» (далее – Общество), порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Проект-Сервис», определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Проект-Сервис» составляет 10000,00 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Зайцев Евгений Владимирович.

Основной вид деятельности ООО «Проект-Сервис», согласно коду по ОКВЭД 71.11.1 - деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленное подразделение на территории Российской Федерации, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (место нахождения) обособленного подразделения	
1	КЕМЕРОВСКИЙ ФИЛИАЛ	г. Кемерово, ул. Терешковой, дом	Не выделено на

	ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОЕКТ-СЕРВИС»	18Б КПП 420543001	отдельный баланс и не имеет расчетного счета
--	--	----------------------	---

Обособленное подразделение не является юридическим лицом.

Среднесписочная численность Общества на 01 января 2026 г. составляет 63 человека.

2. Учетная политика и пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Проект-Сервис» (далее – Учетная политика) разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО «Проект-Сервис» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

3. Материальные внеоборотные активы

3.1. Основные средства

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и со стоимостью более 100000,00 рублей, используемые для производственных и управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

3.2. Наличие и движение материальных внеоборотных активов

тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства всего	2025г.	63 649	(45 999)	6 283	(3 425)	1 656	(6 944)	66 507	(51 288)
в том числе:									
Транспортные средства	2025г.	43 011	(31 917)		(2811)	1444	(4 027)	40 199	(34 500)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025г.	9 828	(6 614)	131			(1 021)	9 959	(7 635)
Сооружения	2025г.	837	(577)				(36)	837	(613)
Офисное оборудование	2025г.	3 296	(2 819)	168	(522)	127	(100)	2 941	(2 792)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025г.	5 844	(4 072)	648	(91)	85	(968)	6 401	(4 954)
Капитальные вложения в ОС	2025г.	833						833	
Право пользования активами	2025г.			5 337			(793)	5 337	(793)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2025г.	2 074	(1 513)	-			(293)	2 074	(1 806)
в том числе:									
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025г.	2 074	(1 513)	-			(293)	2 074	(1 806)
Итого строка 1150 Баланса	2025г.	18211						15488	

Переоценка основных средств в 2025 году не осуществлялась.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

4.1. Наличие нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов

тыс.руб

Виды активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Нематериальные активы	36	97
Предоставленные займы	107581	61984
Отложенные налоговые активы	1261	757
Всего по строке 1170 Баланса:	108878	62838

Переоценка нематериальных активов в 2025 году не осуществлялась.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	2025г.	98 187	98 187	254 392	(251 481)	101 098	101 098
в том числе:							
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2025г.	3 023	3 023	20 152	(12 132)	11 043	11 043
Товары для перепродажи	2025г.	8 752	8 752		(2 667)	6 085	6 085
Затраты в незавершенном производстве	2025г.	86 412	86 412	228 990	(231 432)	83 970	83 970
Итого строка 1210 Баланса	2025г.	98 187				101 098	

Экономическая целесообразность создания резерва под обесценение товарно-материальных ценностей отсутствует, поэтому резерв не создавался.

6. Денежные средства

тыс.руб

Виды	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Денежные средства в кассе	2245	2161
Денежные средства на расчетном счете в банке	496	2120
Денежные средства на прочих специальных счетах	139	103
Всего по строке 1250 Баланса:	2880	4384

7. Финансовые и другие оборотные активы

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок погашения ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

тыс.руб

Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Покупатели и заказчики	87182	149750
Авансы выданные	22698	14722

Расчеты по налогам и сборам		66
Расчеты по претензиям	811	1495
Расчеты с прочими дебиторами	33432	25266
<i>Итого дебиторская задолженность</i>	<i>144123</i>	<i>191299</i>
Векселя третьих лиц	11381	6416
Депозит	9000	16012
НДС		68
Прочие оборотные активы		593
Всего по строке 1240 Баланса:	164504	214388

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

8. Уставный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли единственного участника.

В 2025 году резервный капитал не создавался.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

	тыс.руб	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками	213606	218673
Авансы полученные	52445	36823
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	19236	30921
Расчеты с персоналом		2351
Прочая кредиторская задолженность	642	642
Всего по строке 1520 Баланса:	285929	289410

10. Налоги и налогообложение:

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Проект-Сервис» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ (оказанных услуг) признается по методу начисления, то есть по мере выполнения работ, оказания услуг.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

11. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

11.1. Доходы по обычным видам деятельности:

Выручка от оказания услуг, выполнения работ:

Состав доходов	2025 год	тыс.руб
		2024 год
- ПИР	308909	385844
- авторский надзор	240	285
Всего по строке 2110 Отчета:	309149	386129

11.2. Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат):

Себестоимость реализованных работ (услуг):

Состав расходов	2025 год	тыс.руб
		2024 год
Расходы на оплату труда	61466	52843
Отчисления на социальные нужды	13274	10556
Амортизация	3210	8623
Материальные расходы	8998	47251
Прочие расходы	199218	257308
Всего по строке 2120 Отчета:	286166	376581

11.3. Прочие доходы:

Состав доходов	2025 год	тыс.руб
		2024 год
Сдача имущества в аренду или субаренду	884	1267
Реализация прочего имущества	2614	
Списание кредиторской задолженности		924
Прочие доходы	841	100
Проценты к получению	18642	25416
Всего по строке 2340 Отчета:	22981	27707

11.4. Прочие расходы ООО «Проект-Сервис»:

Состав расходов	2025 год	тыс.руб
		2024 год
Расходы на услуги банков	209	440
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	128	364
Прочие внереализационные расходы	11218	4114
Всего по строке 2350 Отчета:	11555	4918

Чистая прибыль отчетного периода

В 2025 году показатель «Чистая прибыль отчетного периода» по данным бухгалтерского учета составляет 24462 тыс.руб. Выплачены дивиденды за предыдущие периоды 26122 тыс.руб.

12. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с законодательством крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор В. А. Хуторной

«30» марта 2026 года