Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОПРОЕКТ" (ООО "ПРОПРОЕКТ")

ИНН 7838125804, КПП 783801001, ОГРН 1247800094387

Адрес: 190068, Санкт-Петербург город, ул Большая Подьяческая, д. 39, литера А

Раздел 1

Общая информация об организации

ООО "ПРОПРОЕКТ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раздел 2

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основным видом деятельности ООО "ПРОПРОЕКТ" является деятельность в области архитектуры (ОКВЭД 71.11). Доходы от деятельности в области архитектуры являются доходами от обычных видов деятельности.

Раздел 3

Расшифровка основных средств

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Раздел 4
Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Материалы на начало года – 0 тыс. рублей
Поступили материалы в течении года – 5 тыс. рублей
Списаны материалы в течении года – 5 тыс. рублей
Материалы на конец года – 0 тыс. рублей

Раздел 5

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является Савицкий Сергей Олегович, доля участия — 50 процентов.
Участником Общества является Низовцев Даниил Климентович, доля участия — 50 процентов.

Раздел 6
Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 01.01.2026 – 9093 тыс. рублей
В том числе:
Расчеты с бюджетом – 0 тыс. рублей
Прочие контрагенты – 9093 тыс. рублей

Раздел 7
Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 01.01.2026 – 7451 тыс. рублей
В том числе:
Расчеты с бюджетом – 392 тыс. рублей
Прочие кредиторы – 6150 тыс. рублей.
Расчеты по заработной плате – 909 тыс. рублей

Раздел 8

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мамонова Анна Алексеевна
Главный бухгалтер — Мамонова Анна Алексеевна

Раздел 9

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор Мамонова Анна Алексеевна