

Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Инжиниринг»
ИНН 8602258570 КПП 860201001 ОГРН 1158617002081

**Пояснения
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 «Актив-Инжиниринг».
- 1.2. Юридический адрес: 628403, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. 30 лет Победы, д. 66, помещение 2.1.2.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 22.06.2015.
- 1.4. ООО «Актив-Инжиниринг» с 22.06.2015 состоит на учете в ИФНС России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (код НО 8602).
- 1.5. ООО «Актив-Инжиниринг» в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства состоит с 01.08.2016 как микропредприятие. Применяет специальные налоговые режимы - упрощенная система налогообложения (УСН).
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения согласно Штатного расписания	Численность, чел.
Администрация (исполнительный орган – генеральный директор)	1

- 1.7. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Учредителями ООО «Актив-Инжиниринг» являются:

Учредители (участники)	Доля, %	Стоимость, тыс. руб.	С какой даты
Федин Антон Сергеевич (ИНН 860221942560)	68%	6,8 тыс. руб.	22.06.2015
Федин Константин Сергеевич (ИНН 860222416296)	20%	2 тыс. руб.	22.06.2015
Дульзон Денис Сергеевич (ИНН 860223627821)	12%	1,2 тыс. руб.	22.06.2015

- 1.8. Перечень осуществляемых видов деятельности:

Основной вид деятельности Общества: (код по ОКВЭД - 73.20.1) - Исследование конъюнктуры рынка.

Дополнительные виды осуществляемой деятельности по ОКВЭД:

68.10	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
71.11	Деятельность в области архитектуры
71.11.1	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

- 1.9. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Д.С. Дульзон (приказ № 1 от 22.02.2023); совмещает обязанности главного бухгалтера.

1.10. В соответствии с пунктом 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ– Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности и/или выбора учетной политики.

Организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета основаны на действующих нормативных документах:

- Федеральный закон РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденный приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденные приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н;
- Положения по бухгалтерскому учету, утвержденные приказами Минфина РФ;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета» ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержден приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н;
- Налоговый кодекс Российской Федерации;
- отраслевые и другие нормативные акты.

3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 31.12.2017 № 5:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом, срок полезного использования устанавливается на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется «по отгрузке» (по методу начисления).

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей и инвентаризация расчетов с контрагентами производится на последнюю дату года.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» Баланса числятся объекты недвижимого имущества на сумму 64 687 тыс. руб.

5. Инвентаризация

Инвентаризация товарно-материальных ценностей и инвентаризация расчетов с контрагентами проведена Обществом по состоянию на 30.12.2025 года.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженности	30.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12 991 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 16 562 тыс. руб. (в процентном отношении снизилась на 56 %). Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением уровня платежеспособности покупателей (заказчиков). За 2025 год прибыль составила в сумме 8 030 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанными сторонами Общества являются лица и организации непосредственно связанные (учредители) и опосредованно связанные с ООО «Актив-Инжиниринг» (через учредителей). За отчетный период и на конец отчетного года Общество располагает следующими сведениями о связанных сторонах:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.
Дульзон Д.С. – учредитель и руководитель	непосредственно связанные	-	-
Федин А.С. - учредитель	опосредовано связанные	-	-
Федин К.С. - учредитель	опосредовано связанные	-	-

Бенефициаром компании является гражданин РФ Дульзон Денис Сергеевич, адрес регистрации: Россия, 197348, г. Санкт-Петербург, Ипподромный пер., д. 3, к. 1, стр. 1, кв. 2.

В 2025 году Общество выплаты в его пользу не производило.

8. Способ раскрытия информации о Госпомощи

В отчетном периоде Общество Госпомощь или господдержку не получало.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

На финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в течение 12 месяцев, и далее следующих после отчетной даты, оказывают влияние обстоятельства, связанные с санкционной политикой иностранных государств и организаций против РФ и ее граждан, а также ведение Россией СВО.

ООО «Актив-Инжиниринг» остается платежеспособной по уплате своих обязательств.