

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ПроектЭксперт»
Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1
Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Производственно-техническая компания «Проектэксперт»
Сокращенное наименование	ООО «ПроектЭксперт»
Адрес	625000, г.Тюмень, ул.Герцена, д.72, офис 404
ИНН/КПП	7203241406/720301001
ОКПО	63396418
ОГРН	1097232031346
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО ПроектЭксперт является деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД 81.10)

На предприятии открыто 3 обособленных подразделения в г.Владикавказ, в г.Якутск и г.Астрахань.

Среднесписочная численность персонала за 2025 год составила 7 человек.

ООО «ПроектЭксперт» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.11 г № 402-ФЗ.

Система налогообложения -УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2
Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО Проектэксперт на 2025 год утверждена приказом от 25 декабря 2024 года . Согласно учетной политике форма ведения бухгалтерского учета автоматизированная, с применением компьютерной программы: 1С Предприятие

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

ПБУ-18 не применяется.

Рабочий план счетов Общества разработан и утвержден на основе типового плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом МФ РФ № 94н от 31.10.2000г. Учет расходов и доходов ведется методом отгрузки. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости и без создания резерва под обесценения.

Раздел 3
Основные средства

Общество принимает объект к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если он предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Общества, для управленческих нужд Общества. Основное средство стоимостью свыше 100 тыс.рублей и приобретается не для продажи. В конце года приобретена свабойная установка стоимостью 3100 тыс.рублей.

Раздел 4

Финансовые вложения предприятия на конец года – предоставленные займы в сумме 15 125 тыс.рублей

Раздел 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности
(тыс.руб)

Дебиторская задолженность	На начало года	изменения		На конец года
		поступило	списано	
Дебиторская задолженность, в.т.ч	40278	40317	(48933)	31662
Расчеты с поставщиками	19418	20103	(32445)	7076
Расчеты с покупателями	20160	20090	(16074)	24176
Прочие дебиторы	700	124	(414)	410

Кредиторская задолженность	На начало года	Изменения		На конец года
		поступило	списано	
Кредиторская задолженность, в т.ч.	2722	4566	1445	5843
Расчеты с поставщиками	1856	3311	476	4691
Расчеты с покупателями	15		15	
Прочие кредиторы	851	1255	954	1152

Раздел 6

Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности
(тыс.руб)

Доходы	Сумма
Услуги по комплексному обслуживанию помещений	82 443
Аренда спецтехники	257
Итого доходов	82 700

Расходы	Сумма
Оплата труда , страховые взносы	7 524
Расходы по обслуживанию помещений	50 153
Материальные расходы	25 082
Амортизация ОС	779
Арендные платежи (лизинг)	785
Прочие расходы	155
Итого расходов	84 478
Прочие расходы	
Расходы прошлых периодов	4 034
Прочие внереализационные расходы	2 022
Расходы на услуги банков	1 171

Итого прочих расходов	7 228
-----------------------	-------

Раздел 7 Нераспределенная прибыль

Согласно отчетности за год по предприятию получен убыток в сумме 6 992 тыс рублей. Нераспределенная прибыль на начало года равнялась сумме 57 076 тыс.рублей, в течении года по решению собственника были выплачены дивиденды в сумме 2 299 тыс.рублей. Итого на конец года нераспределенная прибыль составила 47 785 тыс.рублей.