

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Интердорпроект»
за 2025 г.**

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Интердорпроект»
Сокращенное наименование	ООО «Интердорпроект»
Юридический адрес	129343, г. Москва, ул. Уржумская, д.4, строение 33, помещение 6
Место нахождения	129344, г. Москва, ул. Искры, д.17А, стр.2
ОГРН	1027700513169
Дата регистрации	05.08.1998 г.
ИНН/КПП	7716165126/771601001
Организационно – правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Код организационно-правовой формы (ОКОПФ)	12300
Код собственности (ОКФС)	16 Частная собственность
Основной вид деятельности по ОКВЭД	71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
Среднесписочная численность, человек	16 чел.

Согласно Уставу, основным видом деятельности ООО «Интердорпроект» является деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта.

Органами управления ООО «Интердорпроект» является общее собрание собственников и генеральный директор.

Уставный капитал — 150 тыс. руб. оплачен полностью.

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор - Плахова Людмила Юрьевна.

Бухгалтерская отчетность ООО «Интердорпроект» формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетным годом для ООО «Интердорпроект» считается период с 1 января по 31 декабря 2025 г.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8».

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

2. Основные положения учетной политики

Положение об учетной политике ООО «Интердорпроект» на 2025 год применяется в редакции, утвержденной приказом № 56/12 от 31.12.2024 г.

Основные аспекты УП:

- Организация, являясь малым предприятием, не подлежит обязательному аудиту, в связи с чем вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета;
- Организация, являясь малым предприятием, не применяет ПБУ 16/02, ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 21/2008, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ФСБУ 5/2019;
- К основным средствам и нематериальным активам относятся объекты со стоимостью на дату принятия к учету более 100 000 рублей;
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом;
- Все объекты основных средств и нематериальных активов после признания учитываются по первоначальной стоимости;
- Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета;
- Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, упрощенные способы ведения учета основных средств и упрощенные способы ведения нематериальных вложений;
- Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов;
- Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО);
- Организация признает доходы и расходы методом начисления;
- Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме;
- Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами;
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Выручка от реализации отражается в бухгалтерском учете методом начисления;
- Прямые затраты учитываются непосредственно по статьям на счете 20 «Основное производство» на основании первичных документов. К прямым затратам относятся:
 - материальные расходы
 - заработная плата и страховые взносы основных работников;
 - амортизация основных средств;
 - расходы на оплату работ субподрядчиков;
- Накладные расходы предварительно учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» в разрезе установленной номенклатуры статей. Ежемесячно их общая стоимость перечисляется на счет 20 «Основное производство».

3. Основные показатели деятельности ООО «Интердорпроект за 2025 г.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 91 424 тыс. руб.;
- прочие доходы — 5 265 тыс. руб.

Состав прочих доходов:

- проценты к получению (по неснижаемому остатку банковского счета, на остаток по счету, депозит) – 3 838 тыс. руб.;
- доходы, связанные с реализацией основных средств – 1 160 тыс. руб.;
- прочие доходы – 267 тыс. руб.

Затраты составили:

- субподрядные работы - 8 213 тыс. руб.;
- заработная плата – 31 810 тыс. руб.;
- страховые взносы – 5 830 тыс. руб.;
- амортизация основных средств - 653 тыс. руб.;
- аренда офиса - 2 284 тыс. руб.;
- программные продукты, сопровождение программных продуктов – 1 344 тыс.руб.;
- прочие расходы (содержание оргтехники, офиса, копировальные услуги, информационное обеспечение, содержание автомобилей, ГСМ, канцтовары, услуги связи и прочее) – 3 791 тыс. руб.

Состав прочих расходов:

- прочие расходы – 3 025 тыс. руб.; в том числе
- расходы на услуги банков – 161 тыс. руб.;
- расходы на содержание офиса – 116 тыс. руб.;
- списание просроченной дебиторской задолженности – 25 тыс. руб.;
- проценты к уплате по договор займа – 44 тыс. руб.;
- прочие расходы, в т.ч. не принимаемые к налоговому учету – 2 679 тыс. руб.

4. Финансовые вложения, займы

В отчетном году организация вернула займ в размере 4 000 тыс. руб., полученный ранее. Также были начислены и возвращены проценты по займам в размере 44 тыс. руб.

Проценты от денежных средств, размещенных на депозитах в банках составили в общей сумме 3 830 тыс. руб.

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

По состоянию на 31.12.2025 г. размер дебиторской задолженности 63 119 тыс. руб., в том числе:

- задолженность заказчиков перед организацией – 61 328 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков и подрядчиков перед организацией - 858 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность – 933 тыс. руб.

Размер кредиторской задолженности составляет 14 615 тыс. руб., в том числе:

- задолженность организации перед субподрядчиками 2 776 тыс. руб.;
- текущая задолженность по налогам и сборам – 10 261 тыс. руб.;
- прочая кредиторская задолженность – 1 578 тыс. руб.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

Организация не намерена прекращать деятельность в ближайшие двенадцать месяцев. По итогам деятельности Общества в 2025 году чистые активы составили 101 315 тыс. руб.

7. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

Плахова Л.Ю.

Главный бухгалтер

Файнштейн Е.Ю.



МП

«31» марта 2026 год.