ПОЯСНЕНИЯ ООО «Архформат»

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

за 2025 год

1. Концепция и состав Бухгалтерской отчетности

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности Общества с ограниченной ответственностью «Архформат» (далее — Организация) за 2025 год и составлены в соответствии с требованиями пункта 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утверждённого Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Бухгалтерская отчётность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Организации: Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у неё отсутствуют намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Годовая бухгалтерская отчётность Организации за 2025 год составлена за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно и включает:

– Бухгалтерский баланс;

– Отчёт о финансовых результатах;

– Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Отчёт об изменениях капитала и Отчёт о движении денежных средств Организацией не составляются на основании пункта 6 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

2. Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Архформат»

Сокращенное наименование: ООО «Архформат»

Юридический адрес: 105120, г.Москва, ул. Нижняя Сыромятническая, д.10, стр.9, эт.3 пом II ком 27 (341а)

Фактический адрес: тот же.

ОГРН 1107746230350

ИНН7709850794, КПП 770901001

Основной и единственный вид деятельности: Архитектурное проектирование, ОКВЭД 71.11.

В организации на постоянной основе работают шесть сотрудников. Среднесписочная численность в 2025-м году составила 4 человека. На занижении этого показателя отразились неоплачиваемые отпуска, предоставленные сотрудникам.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии со статьёй 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Организация использует Упрощенную систему налогообложения «доходы минус расходы». Начиная с 01.01.2026 является плательщиком НДС 5%.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.

3.1 Стоимость основных средств, находящихся на балансе организации, с учетом амортизации составляет 283 тыс.руб.. В основном это офисное оборудование, необходимое для деятельности организации.

3.2 Запасы стоимостью 430 тыс.руб. составляют комплектующие для компьютеров, закупленные для обновления используемого в данный момент оборудования.

3.3 Остаток на расчетных счетах в банках на 01.01.2025 составлял 1.990 тыс.руб., на 01.01.2026 1.931 тыс.руб.

3.4 Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 11.126 тыс.руб., в том числе 8,1 млн.руб. – задолженность Заказчиков, 2,6 млн.руб. – задолженность Субподрядчиков и 417,7 тыс.руб. – задолженность разных дебиторов и кредиторов.

3.5 Кредиторская задолженность в размере 385 тыс. руб состоит из текущей задолженности Организации перед бюджетом по налогам и сборам.

3.6 Уставный капитал полностью оплачен и составляет 25 тыс. руб. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 составляет 13,3 млн. руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

4.1. Выручка от реализации в размере 29.225 тыс.руб получена исключительно от основного вида деятельности, архитектурного проектирования.

4.2. Основными статьями расходов являются оплата работ субподрядчиков, заработная плата сотрудников, арендная плата за офисное помещение.

4.3. Прибыль от продаж в 2025-м году составила 9.723 тыс. руб., чистая прибыль составила 9.492 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Архформат» **Хмельков Дмитрий Юрьевич**

Главный бухгалтер **Реутова Елена Владимировна**.