

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**  
**Общество с ограниченной ответственностью «ПетроСГЭМ» (ООО «ПетроСГЭМ»)**  
**ИНН 7810147237, КПП 783801001, ОГРН 1027808866282**

Адрес: 191119, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Семеновский вн.тер.г., Обводного канала наб., д. 93А, литера А, помещ. 5Н №№1066-1068

### **1. Общая информация об организации**

ООО «ПетроСГЭМ» 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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

42.91.2 — Строительство гидротехнических сооружений;

41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий

25.11 – Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

43.21 - Производство электромонтажных работ





Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 024	(1 024)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 203	(2 146)	-	(849)	550	(205)	-	-	-	1 024	(1 024)	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 159	(502)	-	-	-	(212)	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	712	2 074	4 428
в том числе:			
Здания	23	36	49
Машины и оборудование (кроме офисного)	223	1 426	3 463
Офисное оборудование	-	-	4
Транспортные средства	243	497	752
Производственный и хозяйственный инвентарь	73	115	160
Другие виды основных средств	150	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

### Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-



## 7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

### Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	113 273	(126)	8 500	-	(7 683)	-	-	-	114 091	(126)
	За 2024 г.	135 664	(126)	29 923	-	(43 905)	(8 226)	-	-	113 273	(126)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 487	(44)	991	-	(1 506)	-	-	-	17 972	(44)
	За 2024 г.	32 217	(44)	4 236	-	(9 986)	(7 979)	-	-	18 487	(44)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	72 328	(82)	5 547	-	(5 697)	-	-	-	72 178	(82)
	За 2024 г.	76 867	(82)	24 725	-	(29 203)	(61)	-	-	72 328	(82)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	263	-	-	-	-	-	263	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 470	-	25	-	(25)	-	-	-	1 470	-
	За 2024 г.	1 794	-	95	-	(289)	(130)	-	-	1 470	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	908	-	-	-	(317)	-	-	-	591	-

	За 2024 г.	2 518	-	305	-	(1 731)	-	-	-	908	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	-	691	-	-	-	-	-	693	-
	За 2024 г.	434	-	-	-	(433)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 038	-	805	-	-	-	-	-	1 843	-
	За 2024 г.	1 846	-	-	-	(808)	-	-	-	1 038	-



Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 772	6 751	-	(11 515)	-	-	37 008
	За 2024 г.	59 697	26 647	-	(44 572)	-	-	41 772
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	11 515	-	-	(11 515)	-	-	-
	За 2024 г.	56 087	-	-	(44 572)	-	-	11 515
Долгосрочные займы	За 2025 г.	30 257	6 751	-	-	-	-	37 008
	За 2024 г.	3 610	26 647	-	-	-	-	30 257
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	154 977	40 056	340	(26 626)	(629)	-	168 118
	За 2024 г.	229 326	39 842	1 200	(115 452)	-	-	154 977
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	123 303	17 650	340	(11 314)	(127)	-	129 852
	За 2024 г.	135 415	34 668	640	(47 420)	-	-	123 303
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 513	18 078	-	(15 041)	-	-	28 551
	За 2024 г.	79 984	1 687	-	(56 158)	-	-	25 513
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 373	(546)	546	(1 373)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	199	-	-	-	(30)	-	169
	За 2024 г.	257	(14)	14	(58)	-	-	199
Расчеты по аренде	За 2025 г.	177	-	-	(177)	-	-	-
	За 2024 г.	943	-	-	(765)	-	-	177
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	719	-	-	(717)	-	-	2
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 119	4 060	-	-	-	-	5 179
	За 2024 г.	786	425	-	(93)	-	-	1 119
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	48	-	-	(5)	-	-	42
	За 2024 г.	231	-	-	(244)	-	-	48
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 978	-	-	(4 977)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 021	238	-	(88)	(455)	-	1 715
	За 2024 г.	3 536	1 048	-	(2 563)	-	-	2 021
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 583	29	-	-	(17)	-	2 595
	За 2024 г.	1 086	2 575	-	(1 079)	-	-	2 583
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	18	-	-	(4)	-	-	13
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	196 749	46 807	340	(38 141)	(629)	X	205 126
	За 2024 г.	289 023	66 489	1 200	(160 024)	-	X	196 749

**Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	165 614	155 900	231 869
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	129 702	123 019	135 415
Расчеты с покупателями и заказчиками	35 912	32 880	96 454

## **9. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **10. Капитал и расчеты с участниками**

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

Единственным участником Общества является Шестопалов Павел Васильевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались

## **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Акционерное Общество «ИГХолдинг РУС»

Главный бухгалтер — Михайлова Ирина Олеговна.

## **12. 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.