

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Металлстройпроект»

196641, Санкт-Петербург, вн.тер.г. посёлок Металлострой, дор на Металлострой, д.3, лит. 11, стр. 1
тел.+7 (921) 997-57-69
ИНН 7817323964 КПП 781701001, ОГРН 1117847414959, ОКАТО 40277501000, ОКПО 30618819
р/сч. 40702810755110000577 в СЕВЕРО - ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО «СВЕРБАНК РОССИИ»
к/сч.30101810500000000653, БИК 044030653

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Металлстройпроект»

1.2. Юридический адрес – 196641, Санкт-Петербург, вн.тер.г. посёлок Металлострой, дор на Металлострой, д.3, лит. 11, стр. 1

1.3. Дата государственной регистрации – 30.09.2011 г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
Бухгалтерия	1
ИТР	3
АХО	1

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет – 10 000 рублей.

Участниками являются:

- Цыкин Антон Григорьевич с долей 70%;
- Воронцов Ян Александрович с долей 30%.

1.7. Основной вид деятельности:

68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

При сдаче в аренду или передаче в безвозмездное пользование признание доходов текущего года при операционной аренде отражается равномерно (ежемесячно) на протяжении срока пользования объектом.

Переданное в аренду (безвозмездное пользование) недвижимое имущество продолжает учитываться Обществом в составе той группы основных средств, в которой учитывалось до передачи. Перевод в состав инвестиционной недвижимости такого имущества не осуществляется.

Договоры лизинга всегда классифицируются в качестве договоров финансовой аренды.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

- Генеральный директор Общества: Михайлов Игорь Анатольевич с 30.09.2011 г.
- Главный бухгалтер Общества: Михайлов Игорь Анатольевич с 30.09.2011 г.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Ведётся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.

Учетная политика ООО «Металлстройпроект» утверждена приказом Генеральным директором Михайловым И. А. № 5/Б от 15.12.2021 г.. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Переоценка основных средств в 2025 г. не производилась.

Амортизационная премия не применяется.

Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Амортизация на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Здания, сооружения	294 768	37 672	295 737
Машины и оборудования (кроме офисного)	38 219	17 518	38 427
Офисное оборудование	115	106	115
Земельные участки	27 914	-	27 914
Другие виды основных средств	3 027	2 256	4 872

Организация арендует лизинговое оборудование от ООО "Дельта Лизинг":

- Договор финансовой аренды №94261-ФЛ/СП-21 от 21.10.2021 г..

Стоимость арендованного имущества - 91 375 914 руб.

- Договор финансовой аренды №94262-ФЛ/СП-21 от 21.10.2021 г..

Стоимость арендованного имущества - 26 964 855 руб.

Счет 02.03	Сальдо на 01.01.2025 г.		Обороты за период 2025 г.		Сальдо на 31.12.2025 г.	
	Дебет	Кредит, тыс. руб.	Дебет	Кредит, тыс. руб.	Дебет	Кредит, тыс. руб.
Комплект оборудования для гибочной машины (инв. №000038)		6 472		4 314		10 786
Специализированная, сверхмощная 3-х валковая гибочная машина ФАЧЧИН (серии НАV/2P 12/1000) (инв. №000037)		21 930		14 620		36 550
Итого		28 402		18 935		47 336

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Касса	29.12.2025 г.	-
Основные средства	29.12.2025 г.	-
Материально-производственные запасы	29.12.2025 г.	-
Нематериальные активы	29.12.2025 г.	-
Расчёты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	29.12.2025 г.	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации за 2025 года в НМА не числятся.

6. Финансовые вложения

На 31.12.2025 г. отсутствуют.

7. Учет материалов

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Выбытие (отпуск) материальных запасов осуществляется по средней фактической стоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

8. Дебиторская задолженность

Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2025 г. составляет 9 303 тыс. руб..

Основными дебиторами Общества являются:

- ИП Залесский Геннадий Валентинович
- ИП Игошина Таисья Николаевна
- ООО «Премиум Лайт»
- ООО «СОЛНЦЕЗАЩИТА»

Расходы будущих периодов (Сч. 97.21)	Сальдо на 01.01.2025 г.		Обороты за 2025 г.		Сальдо на 31.12.2025 г.	
	Дебет, тыс. руб.	Кредит	Дебет, тыс. руб.	Кредит, тыс. руб.	Дебет, тыс. руб.	Кредит
Страхование ответственности по договору ипотеки (2025 - 2026 г.)			66	50	15	
Страхование газопотребления (2025 - 2026 г.)			7	5	2	
Согл. о передаче прав и обязанностей (№94261-ФЛ/С от 21.10.2021 г.) от 01.06.2023 г.	2 236			1 220	1 016	

Согл. о передаче прав и обязанностей (№94262-ФЛ/С от 21.10.2021 г.) от 01.06.2023 г.	970		440	531
Итого	3 206	73	1 715	1 564

9. Заёмные средства

В течение 2025 г. Общество не привлекало дополнительное финансирование.

10. Кредиторская задолженность

Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. составляет 51 786 тыс. руб.. Основными кредиторами Общества являются:

- ООО «КТЗ»

11. Обязательство по аренде

ООО «Дельта Лизинг» Счёт 76.07	Сальдо на 01.01.2025 г.		Обороты за 2025 г.		Сальдо на 31.12.2025 г.	
	Дебет	Кредит, тыс. руб.	Дебет, тыс. руб.	Кредит, тыс. руб.	Дебет	Кредит, тыс. руб.
Договор финансовой аренды №94261-ФЛ/СП-21 от 21.10.2021 г.		49 031	64 186	37 442		22 287
Договор финансовой аренды №94262-ФЛ/СП-21 от 21.10.2021 г.		15 827	16 882	9 848		8 793
Итого		64 858	81 068	47 290		31 080

12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы За 2025 г.	Сумма расхода	Сумма дохода
	Сч. 91.01	Сч. 91.02
Безвозмездное получение имущества (учредитель, более 50% в УК)	12	
Госпошлина		26
Пени по налогам и сборам		3
Расходы на услуги банков		32
Страховка (ОСАГО, КАСКО и др.)		50
Итого	12	111

13. Коммерческие расходы

Наименование	Сумма за 2025 г., тыс. руб.
Амортизация	31 103
Аренда (любого им-ва)	36

Аренда федерального и муниципального имущества	1 188
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	27
Газовые услуги	1 004
Затраты по ОС	160
Имущественные налоги	6 945
Информационные услуги	64
Малоценное оборудование и запасы	502
Обслуживание (ремонт) ОС	460
Обязательное и добровольное страхование имущества	5
Оплата труда	4 515
Передача прав на лизинг по соглашению	1 659
Потребление газа	3 093
Потребление электроэнергии	14 424
Почтовые расходы	1
Программные (электронные) услуги	19
Прочие затраты	272
Прочие расходы	7
Страховые взносы	936
Техническое обслуживание оборудования	43
Хоз. расходы	4 342
Итого	70 804

14. Оценочные обязательства и прочие резервы

Резерв на оплату отпусков в 2025 г. не создавался. Сотрудники были в отпусках в соответствии с графиком отпусков.

Резерв под снижения стоимости материально-производственных запасов в 2025 г. не создавался, т.к. МПЗ не имеют признаков обесценения, балансовая стоимость равна чистой стоимости МПЗ.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется индивидуально по каждой сумме задолженности в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

15. Информация по отчётным сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» в обществе не применяется.

16. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

17. Учет договоров строительного подряда

ООО «Металлстройпроект» не является строительной организацией и не заключает договоры строительного подряда.

18. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В течение 2025 г. вознаграждения не выплачивались.

19. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила – 122 652 тыс. руб..

20. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 г. подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор



И.А. Михайлов

(расшифровка подписи)

20.03.2026 г.