



ИНН / КПП 7814036168 / 781401001 ОГРН 1027807577533

197372, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Гаккелевская, д.18, корп.4, лит.А

эл. почта: info@ptl2.ru

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью
Научно-инженерный центр
«Потенциал-2»**

1. Сведения об Обществе

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью Научно-инженерный центр «Потенциал-2» (в дальнейшем «Общество»)

Сокращенное наименование: ООО НИЦ «Потенциал-2»

Место нахождения: Россия, 197372, г. Санкт-Петербург, ул. Гаккелевская, д. 18, корп. 4, литер А.

Фактический адрес: Россия, 197372, г. Санкт-Петербург, ул. Гаккелевская, д. 18, корп. 4, литер А.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1027807577533 (серия 78 № 003097371 от 22 ноября 2002 г).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и состоит из следующих долей участников: физические лица - 100 %.

Единственный участник Фельдштейн Евгений Григорьевич

Сведения о структуре органов управления предприятием:

Высшим органом управления Обществом является - общее собрание участников Общества,

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Фельдштейн Евгений Григорьевич

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Основной вид деятельности Общества: Сбор и обработка сточных вод, оквэд 37.00.

Общество имеет Свидетельство Саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство:

НП «Межрегиональное объединение организаций архитектурно-строительного проектирования»

- серии АСП 78 № 001163 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 109780069-03, начало действия с 29 декабря 2011 года без ограничения срока действия.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации № 34н, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998; Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утверждено приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н).

Способы амортизации основных средств: начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств-100 тыс. руб.

Учет товарно-материальных ценностей ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Способ оценки материально-производственных запасов:

- 1) Оприходование МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение.
- 2) Способ списания МПЗ: по фактической себестоимости.

Способ признания выручки от продажи продукции (работ, услуг): по мере отгрузки и по завершению выполнения работы или услуги.

Допущения, используемые при формировании учетной политики:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

В составе годовой бухгалтерской отчетности:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утверждённый приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

2. Основные средства.

Период	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
На 31.12.2024 г.	26 380	14 408	11 972
На 31.12.2025 г.	26 380	14 623	11 757

Состав основных средств по остаточной стоимости

Наименование	На 31 12 2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Недвижимое имущество	11 331	11 331
Транспортные средства	18	18
Оборудование	408	624
Объект незавершенного строительства		127
ИТОГО	11 757	12 100

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка в отчетном периоде не проводилась. Признаки обесценения не выявлены.

4. Запасы.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Сырье и материалы	1 319	107	1 426	
Незавершенное производство	48 403	9 893	18 727	39 569
Всего	49 722	10 000	20 153	39 69

5. Денежные средства

Наименование	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Касса	31	180	209	2
Расчетный счет	302	12 067	12 311	58
Валютный счет	102	6	29	79
Всего	435	12 253	12 549	139

6. Финансовые и другие оборотные активы, в том числе дебиторская задолженность

Наименование	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Выдано, тыс. руб.	Возврат, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Дебиторская задолженность, в том числе				
Задолженность покупателя	476	9 696	9 696	476
Авансы выданные	460		107	353

Расчеты по налогам и сборам	230	93		323
Прочие дебиторы	3 892		3 819	73
Итого	5 058	9 789	13 622	1 225

7. Обязательства

Кредиторы	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	516	3 287	3 803	
Авансы полученные	26 113	8 693	9 306	25 500
Расчеты по налогам и сборам	781	2 421	2 456	746
Прочие кредиторы	3 810		3 810	
Итого кредиторская задолженность	31 220	14 401	19 375	26 246
Займ от единственного участника	19 794	2 302		22 096
Всего	51 014	16 703	19 375	48 342

8. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

	Наименование	2025, тыс. руб.	2024, тыс. руб.
8.1.	Выручка		
	Прочие услуги	8 080	3 190
8.2.	Расходы по обычным видам деятельности		
	Амортизация основных средств	(3)	(207)
	Материальные расходы	(334)	(644)
	Расходы на оплату труда	(1 802)	(1 575)
	Страховые взносы	(517)	(384)
	Коммунальные расходы	(1 572)	(1 493)
	Ремонт помещения	(3 361)	
	Имущественные налоги	(1 007)	(10)
	Прочие расходы	(3 566)	(1 883)
	Итого себестоимость	(8 726)	(3 111)

	Наименование	2025, тыс. руб.	2024, тыс. руб.
8.3	Прочие доходы		
	Курсовые разницы	6	25
	Прочие внереализационные доходы	1 396	501
	Реализация ОС		25
8.4	Прочие расходы		
	Имущественные налоги	(553)	(616)
	Курсовые разницы	(29)	(13)
	Услуги банка	(99)	(130)
	Реализация ОС		(7)
	Прочие внереализационные расходы	(23)	(2)
8.5	Налог на прибыль		
8.6	Чистая прибыль/убыток	52	(138)

9. Среднесписочная численность.

Наименование показателя	Отчетный период	Отчетный период
	2025 год	2024 год
Среднесписочная численность работников, чел.	16	17

10. Информация о связанных сторонах.

Получены заемные средства от единственного участника.
На 31.12.2025 – 22 096 тыс. руб., на 31.12.2024 - 19 794 тыс. руб.

11. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты нет.

12. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

13. Оценочные обязательства.

Резервы по сомнительным долгам, на обесценение товарно-материальных ценностей, предстоящих расходов на отпуска не начислялись в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

Организация является субъектом малого предпринимательства и не выступает в качестве эмитента публично размещаемых ценных бумаг.

Согласно ПБУ 8/01 «Оценочные обязательства» малые предприятия имеют право не отражать оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете, в том числе не создавать резервы предстоящих расходов (на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание и др.)

14. Непрерывность деятельности

С февраля 2022 года наблюдается рост геополитической напряженности. Данные события влияют на деятельность российских компаний из различных отраслей. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО НИЦ «Потенциал-2» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО НИЦ «Потенциал-2» в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Фельдштейн Евгений Григорьевич

21 марта 2026 г.