

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Проектно-инжиниринговая компания" за 2025 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Проектно-инжиниринговая компания"

ИНН: 7813513114 | ОКПО: 30582318

Организационно-правовая форма: ООО (код по ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная (код по ОКФС 16)

Адрес: 197022, г. Санкт-Петербург, Аптекарская наб., д. 20, литер. А, пом. 22-Н, офис 17

Единица измерения: тыс. руб.

Отчетная дата: 31 декабря 2025 г.

---

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "Проектно-инжиниринговая компания" за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н .

---

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый обществом: 63.11.1-Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов.

---

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена с применением следующих положений учетной политики, существенных для понимания показателей отчетности:

Элемент учетной политики	Принятое решение
-----	-----
Оценка внеоборотных активов	По первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации
Амортизация НМА и ОС	Линейный способ в течение срока полезного использования
Оценка запасов	По фактической себестоимости (метод ФИФО)
Признание выручки	По мере передачи товаров/выполнения работ/оказания услуг
Оценка дебиторской задолженности	По номинальной стоимости
Классификация обязательств	Краткосрочные — со сроком погашения до 12 месяцев; долгосрочные — свыше 12 месяцев

В отчетном периоде изменений в учетной политике, влияющих на сопоставимость показателей, не производилось.

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (доходы-расходы)

---

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <1>		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы – программа для ЭВМ	за _____ – 2025 г. <2>	5000	(833 )		( )		( 1667)						5000	( 2500)
	за _____ – 2024 г. <3>		( )	5000	( )		( 833)						5000	(833 )

4. Основные средства

На отчетную дату основные средства на балансе организации отсутствуют.

5.. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ г. <2>	95					( )				95	
	за _____ г. <3>	95					( )				95	





Таблица 7.1. 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:	за _____ 20_ _ г. .	-	( )			( )	( )				( )
	за _____		( )			( )	( )				( )

	20__ г. .										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025_ _ г. .	51295	( )		11151	( )	(3001 )			59446	( )
	за _____ 2024_ _ г. .	40341	( )		11480	( 526)	( )			51295	( )
в том числе: покупатели	за _____ 2025_ _ г. ,	4090	( )			( )	(3000)			1090	( )
	Счет 62.01 за _____ 2024_ _ г. ,	4090	( )			( )	( )			4090	( )
в том числе: поставщики	за _____ 2025_ _ г. ,	2	( )			( )	(1)			1	( )
	Счет 60.02 за _____ 2024_ _ г. ,	2	( )			( )	( )			2	( )
в том	за	7	( )		9	( )	( )			16	( )

числе: ЕНС	_____										
	2025_ _ г. ,										
Счет 68.90	за										
	_____		( )		7	( )	( )			7	( )
в том числе: проценты по займам	за										
	_____	47197	( )		11142	( )	( )			58339	( )
Счет 76,03	за										
	_____	36250	( )		11473	(526)	( )			47197	( )
Итого	за										
	_____	51295	( )		11151	( )	(3001)		X	59446	( )
	за										
	_____	40341	( )		11480	(526)	( )		X	51295	( )

---

#### 8. Обязательства

Таблица 8.1. Наличие и движение обязательств\*\*

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. ,	7000			( )	( )		7000
	за _____ 2024 г.	9000			(2000 )	( )		7000
в том числе: заем	за _____ 2025 г. <2>	7000			( )	( )		7000
	за _____ 2024 г. <3>	9000			(2000 )	( )		7000
Счет 67.03	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )		
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		

(вид)	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )	
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г.	3582	16192		(16602)	( )	3171
	за _____ 2024_ г.	5510	17595		(19523 )	( )	3582
в том числе: поставщики	за _____ 2025 г.	3000	1355		(1755)	( )	2600
	Счет 60	за _____ 2024, г. ,	5000	771		(2771 )	( )
в том числе: налоги	за _____ 2025 г.	131	4393		(4397)	( )	127
	Счет 68	за _____ 2024__ г.	<b>93</b>	6707		(6669)	( )
в том числе: страх.взносы	за _____ 2025__ г. <2>	117	1505		(1496)	( )	125
	Счет 69	за _____ 2024__ г. <3>	113	1400		(1396)	( )
В том числе: ЗП	за _____ 2025__ г. <2>	334	8939		(8954)	( )	319
	Счет 70	за _____	303	8717		(8687)	( )

	2024__ г. <3>							
Итого	за _____ 2025 г. <2>	10582	16192		(16602 )	( )	X	10171
	за _____ 2024 г. <3>	14510	17595		(21523 )	( )	X	10582

--

#### 9. Обеспечения обязательств

На отчетную дату обязательства организации не обеспечены залогом, поручительством или иными способами.

---

#### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025 г., тыс. руб	За 2024 г. тыс.рублей
Амортизация	-	21
Зарплата	8939	8717
Страховые взносы	1505	1400
Прочие (аренда, связь, пр.услуги)	1355	770
<b>итого</b>	<b>11799</b>	<b>10908</b>

.

---

#### 11. Государственная помощь

В отчетном периоде организация не получала бюджетные средства, бюджетные кредиты или иную государственную помощь, подлежащую раскрытию в бухгалтерской отчетности.

---

#### 12. Иная существенная информация

##### 12.1. Информация о капитале (для АО)

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 80000 (Восемьдесят тысяч) рублей, в том числе оплаченный- 80000 (Восемьдесят тысяч) рублей.

100% уставного капитала принадлежат физическому лицу.

##### 12.2. Чистые активы и финансовое положение

Показатель	На	На	На
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	80	80	80
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	187 467	179 972	196 861
<b>Итого по строке 1300</b>	<b>187 547</b>	<b>180 052</b>	<b>196 941</b>

**Пояснение:** Чистые активы организации превышают уставный капитал. По состоянию на 31.12.2025 чистые активы составляют 187 547 тыс. руб., что свидетельствует о финансовой устойчивости организации.

### 12.3. События после отчетной даты

По состоянию на дату подписания отчетности (10 марта 2026 г.) существенных событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия в отчетности, не выявлено.

### 12.4. Связанные стороны

Сделки со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствуют.

### 12.5. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и условные активы, требующие раскрытия в отчетности, на отчетную дату отсутствуют.

| Генеральный директор | \_\_\_\_\_ | Ушаков Д.М. . |