

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Проектсервис 1»

1. Общие сведения

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Проектсервис 1»

Сокращенное наименование – ООО «Проектсервис 1» (далее Общество)

Юридический адрес – 195009, г. Санкт-Петербург, Лесной пр-кт, д. 19, корп. 4, лит. В

Фактический адрес – 195009, г. Санкт-Петербург, Лесной пр-кт, д. 19, корп. 4, лит. В

ОГРН 1167847051283

ИНН 7804555894

КПП 780401001

Дата государственной регистрации Общества 12 января 2016 г.

Общество создано на основании Решения единственного участника Общества № б/н от 28.12.2015 г.

Уставный капитал сформирован и оплачен денежными средствами единственного участника Общества в размере 10 тыс. руб.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 г. составила 17 человек.

Основной вид деятельности Общества – проектно-исследовательская.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Положение по учетной политике, применяемое Обществом, составлено в соответствии положениями Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора № 1/УП от 28.12.2024 г. Отступлений от избранных методов учета в 2025 году не было. Изменения в учетную политику на 2026 год не вносились.

Организация не проверяет стоимость основных средств на обесценение. Организация учитывает в сумме фактических затрат в капитальные вложения, уплаченные или подлежащие уплате организацией поставщику, продавцу, подрядчику при осуществлении капитальных вложений суммы. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 100 000 рублей за единицу, в налоговом учете - 100 тыс. руб. за единицу.

Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начисляется линейным методом.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами).

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения – доходы).

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 г.

Выручка в 2025 г. составила 62 815 тыс. руб.

Себестоимость в 2025 г. составила 11 451 тыс. руб.

Проценты к получению в 2025 г. составили 338 тыс. руб.

Прочие доходы (штрафы, пени, неустойки к получению) в 2025 г. составили 33 тыс. руб.

Прочие расходы в 2025 г. составили 86 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в 2025 г. составила 51 649 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения в 2025 г. составил 1 903 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 г. составила 49 746 тыс. руб.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. приведена в приложениях и табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

4. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство Общества не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия либо части деятельности предприятия.

5. Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, информация о которых подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2025 г., информация о которых подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год, нет.

Судебные разбирательства в 2025 году отсутствуют.

7. Информация о совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

8. Информация по сегментам

Общество в своей деятельности сегментов не выделяет.

9. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в течение 2025 года являются: Свирский А.Д., ООО «Проектсервис» - СПб ПТИ.

10. Информация о непрерывности деятельности

Неопределенности, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствуют.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из разных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде в результате снижения курса рубля и сложностей с поставками импортных товаров (иные последствия). На данный момент мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния.

По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

30.03.2026 г.



Свирский А.Д.

Лоськова А.В.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	11 451 15 864	(11 451) (15 864)	-	-	-	X X	-	-	-	-
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	281 891	-	-	-	-	-	(281) (891)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	11 170 14 973	(11 451) (15 864)	-	-	-	-	281 891	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления					по условиям договора	по условиям договора			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	8 276	-	5 693	33	(8 276)	-	-	-	-	5 727	-	-	-
	За 2024 г.	7 280	-	7 770	11	(6 784)	-	-	-	-	8 276	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	273	-	29	-	(273)	-	-	-	-	29	-	-	-
	За 2024 г.	36	-	273	-	(36)	-	-	-	-	273	-	-	-
	За 2025 г.	7 493	-	5 542	-	(7 493)	-	-	-	-	5 542	-	-	-
	За 2024 г.	6 739	-	7 493	-	(6 739)	-	-	-	-	7 493	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5	-	123	33	(5)	-	-	-	-	156	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	11	(9)	-	-	-	-	5	-	-	-
	За 2025 г.	504	-	-	-	(504)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	504	-	-	-	-	-	-	-	-	504	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 276	-	5 693	33	(8 276)	-	-	-	-	5 727	-	X	-
	За 2024 г.	7 280	-	7 770	11	(6 784)	-	-	-	-	8 276	-	X	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило		списано		переклассифицировано	на доходы	
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 227 13 277	- -	- -	(3 500) (4 050)	- -	- -	5 727 9 227	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	9 227 13 277	- -	- -	(3 500) (4 050)	- -	- -	5 727 9 227	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	7 164 5 028	386 2 906	- -	(2 169) (770)	- -	- -	5 381 7 164	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 1	- -	- -	- (1)	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 433 1 807	264 1 319	- -	(1 985) (694)	- -	- -	712 2 433	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	3 968 2 553	122 1 491	- -	- (76)	- -	- -	4 091 3 968	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	534 446	- 87	- -	(108) -	- -	- -	426 534	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	229 221	- 8	- -	(76) -	- -	- -	152 229	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	16 391 18 305	386 2 906	- -	(5 669) (4 820)	- -	X X	11 108 16 391	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	как избыточная сумма	- -

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	281	891
Затраты на оплату труда	7 531	10 357
Отчисления на социальные нужды	2 168	2 708
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 471	1 909
Итого по элементам	11 451	15 864
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 451	15 864