



**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ТСК 78 РЕГИОН"

1.2. 196608, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Пушкин, г Пушкин, б-р Октябрьский, д. 50/30, литер А, помещ. 7-Н, офис 305

1.3. Дата государственной регистрации: 19.01.2017 .

1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025 год : 80 (восемьдесят) человек

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	79 чел
Терминал Ультрамар	1 чел

1.5. Уставный капитал составляет 12 500,00 (двенадцать тысяч пять сот) руб.

Участниками являются:

- Единственный участник с долей 100% в уставном капитале

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основной вид деятельности:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительные виды деятельности:

23.61 Производство изделий из бетона для использования в строительстве

23.61.2 Производство сборных строительных конструкций из бетона, цемента и искусственного камня

23.62 Производство гипсовых изделий для использования в строительстве

23.63 Производство товарного бетона

23.64 Производство сухих бетонных смесей

23.65 Производство изделий из хризотилцемента и волокнистого цемента

23.69 Производство прочих изделий из гипса, бетона или цемента

41.10 Разработка строительных проектов

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

42.13 Строительство мостов и тоннелей

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

43.11 Разборка и снос зданий

43.12 Подготовка строительной площадки

43.21 Производство электромонтажных работ

43.31 Производство штукатурных работ

43.32 Работы столярные и плотничные

43.91 Производство кровельных работ

46.13.2 Деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами
47.52.7 Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
49.41.3 Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем
49.42 Предоставление услуг по перевозкам
71.11 Деятельность в области архитектуры
71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств
77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств
77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Георгиевский Сергей Олегович (Приказ от 20.07.2018)
Главный бухгалтер Общества: Георгиевский Сергей Олегович

1.8. Обособленное подразделение

ООО "ТСК 78 РЕГИОН" имеет обособленное подразделение
Наименование – терминал Ультрамар
Дата открытия 01.11.2025 года

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Предприятие организация применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Общество не учитывает в составе объектов основных средств объекты, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

В 2025 год увеличение основных средств составило 9 118,8 тыс.руб, в т.ч. приобретенных в лизинг = 7 024,5 тыс.руб.

Нематериальные активы – отсутствуют

Запасы оцениваются по методу ФИФО, стоимость запасов на 31.12.2025 составил = 23 471 тыс.руб.

Незавершенное производство составило= 254 638 тыс руб. на 31.12.2025 года

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 год составляет =17 585 тыс.руб.

Имеется обеспечение обязательств в виде гарантийных удержаний по договорам подряда с заказчиками в размере на 31.12.2025 = 207 179 тыс руб., в среднем по договорам подряда заключенным ООО "ТСК 78 РЕГИОН" размер гарантийных удержаний составляет 10% от суммы

выполненных работ и подлежат к выплате после подписания окончательного акта выполненных работ по договору. За 2025 год размер обязательств увеличился на 68 807 тыс.руб.

Величина отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025 составила = 20 125 тыс.руб

Из них по основным средствам = 18 282,4 тыс.руб.

Незавершенное производство —= 1 841,8 тыс.руб

Величина отложенных налоговых активов на 31.12.2025 год составила = 16 953,2 тыс.рубл

Из них арендные платежи —= 16 707,7 тыс.руб.

Основные средства = 245,4 тыс.руб

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	03.12.2025	—
Материально-производственные запасы	22.12.2025	—
Незавершённое производство	29.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 978 895 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года практически в два раза, в первую очередь связано с экономической ситуацией в стране.

Выручка по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка	% в общей величине выручка
41.20 Строительство жилых зданий	938 282,5 тыс.руб.	95,86 %
46.73 Торговля оптовая строительными материалами	31 627,1 тыс.руб.	3,24%
49.42 Предоставление услуг по перевозкам	8 985,4 тыс.руб.	0,9%
ИТОГО	978 895,00 тыс.руб.	100%

Себестоимость по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка	% в общей величине себестоимости
41.20 Строительство жилых зданий (прямые затраты)	652 859,5 тыс.руб	68,56%
46.73 Торговля оптовая строительными материалами (себестоимость мат ериалов)	23 565,3 тыс.руб	2,47%
Накладные расходы (управленческие)	275 861 тыс.руб	28,97%
ИТОГО	952 285,8 тыс.руб.	100%

На деятельность компании влияет сезонность работ.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году.

Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Отчетность ООО "ТСК 78 РЕГИОН" подлежит обязательному аудиту по финансовым показателям.

Проведение аудита планируется летом 2026 года

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.