

Общество с ограниченной ответственностью "ПетроСтройПроект"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности

Сокращенное наименование ООО "ПСП"

Юридический адрес: 197374, Санкт-Петербург г, Стародеревенская ул, дом 11, корпус 2, литер А, помещение 272

Дата государственной регистрации 02.03.2012

Основной вид деятельности: строительство жилых и нежилых зданий
Обособленных подразделений нет

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 - 1

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участники общества: Почерный Андрей Викторович

Генеральный директор общества: Почерный Андрей Викторович

2. Нормативные акты

ООО "ПСП" отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации.

3. Раскрытие учетной политики:

Основные средства учитываются по стоимости приобретения, не переоцениваются
Актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей

Установлен способ начисления амортизации по всем группам основных средств:
линейный

Материалы оцениваются по средней стоимости

При продаже (отпуске) товаров их стоимость (в разрезе той либо иной группы) списывается по средней себестоимости

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

Незавершенное производство в массовом и серийном производстве отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу

соответствующих данных за отчетный год составляет не менее Процент
существенности ошибки 10%.

Существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после
утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправлять в обычном порядке

4. НМА - нет
5. Основные средства - нет
6. Финансовые вложения - нет
7. Запасы - Приложение Пояснения 6
8. Дебиторская задолженность - Приложение Пояснения 7
9. Обязательства - Приложение Пояснения 8
10. Обеспечение обязательств – нет
11. Расходы по обычным видам деятельности - нет

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	31	-	12 586	(12 569)	-	-	X	X	47	-
	За 2024 г.	687	-	9 701	(10 358)	-	-	X	X	31	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	31	-	7 229	-	-	-	(7 228)	-	31	-
	За 2024 г.	687	-	4 505	(357)	-	-	(4 804)	-	31	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	5 357	(12 569)	-	-	7 228	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	5 196	(10 001)	-	-	4 804	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 880	-	2 705	-	-	-	-	5 585	-
	За 2024 г.	-	-	2 880	-	-	-	-	2 880	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 523	-	6 882	-	(2 601)	-	X	10 804	-
	За 2024 г.	1 478	-	5 422	-	(377)	-	X	6 523	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных 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.	2 275	-	-	(1 370)	-	-	905
	За 2024 г.	975	1 300	-	-	-	-	2 275
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 275	-	-	(1 370)	-	-	905
	За 2024 г.	975	1 300	-	-	-	-	2 275
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 159	4 612	-	(555)	-	-	9 216
	За 2024 г.	888	4 313	-	(42)	-	-	5 159
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 157	4 492	-	(88)	-	-	7 560
	За 2024 г.	225	2 961	-	(29)	-	-	3 157
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27	-	-	(27)	-	-	-
	За 2024 г.	27	-	-	-	-	-	27
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	11
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	95	-	-	-	-	-	95
	За 2024 г.	-	95	-	-	-	-	95
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	35	4	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	49	-	-	(13)	-	-	35
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	142	5	-	-	-	-	148
	За 2024 г.	-	142	-	-	-	-	142
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	677	-	-	(440)	-	-	237
	За 2024 г.	-	677	-	-	-	-	677
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	88	-	-	-	-	-	88
	За 2024 г.	83	5	-	-	-	-	88
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	129	25	-	-	-	-	154
	За 2024 г.	91	38	-	-	-	-	129
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	799	86	-	-	-	-	885
	За 2024 г.	403	396	-	-	-	-	799
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 434	4 612	-	(1 925)	-	X	10 121
	За 2024 г.	1 863	5 613	-	(42)	-	X	7 434

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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