

**Общество с ограниченной ответственностью
Производственно-строительная компания «Петробалт»**

ИНН 7806058954 КПП 780601001
195027 г. Санкт-Петербург ул. Якорная д. 10 корпус 2.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

(по состоянию на 1 января 2026 года)

(тыс. руб.)

I. Общие сведения

- 1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания «Петробалт»
- 1.2 ОГРН 1037816029734 ,
- 1.3 дата регистрации 16.04.1999г.,
- 1.4 ИНН 7806058954 КПП 780601001
- 1.5 Юридический адрес: 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Якорная, д.10, к.2
- 1.6 Обособленные подразделения:
- ООО ПСК «Петробалт», дата постановки на учет 01.06.2022г. КПП 110545001
 - ООО ПСК «Петробалт», дата постановки на учет 01.09.2022г. КПП 470645001
 - ООО ПСК «Петробалт», дата постановки на учет 26.01.2024г. КПП 110145001
- 1.7 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:
- Строительство жилых и нежилых зданий - ОКВЭД 41.20
 - Аренда и лизинг строительных машин и оборудования – ОКВЭД 77.32
- 1.8 Среднегодовая численность работающих 93 человек, численность работающих на отчетную дату 50 человек
- 1.9 Участник Общества:

№ п/п	ФИО	Доля
1	Романенков Константин Владимирович	100 %

- 1.10 Генеральный директор: Романенков Константин Владимирович
- 1.11 Изменения вышеуказанных сведений в отчетном периоде не происходили.
- 1.12 Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. на 9 листах и сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

- 2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).
- 2.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.
- 2.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.4 Бухгалтерский учет организации ведет силами структурного подразделения – бухгалтерии.
- 2.5 Бухгалтерский учет ведется на основе стандартного плана счетов бухгалтерского учета финансово- хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н. Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.
- 2.6 Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «Инфо-Бухгалтер». Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из принципа допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- 2.7 Установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 % (пяти) процентов.
- 2.8 Для целей налогообложения:
- Для доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления
 - Амортизация объектов основных средств в целях налогообложения рассчитывается в соответствии со статьей 259 НК РФ линейным методом
 - Организация является плательщиком НДС. При одновременном осуществлении облагаемых НДС операций и операций, освобожденных от налогообложения, организация согласно п. 4 ст. 149 НК РФ осуществляет раздельный учет.

III. Нематериальные активы

- 3.1 Нематериальные активы в отчетном периоде отсутствуют.

IV. Основные средства

- 4.1 Метод начисления амортизации основных средств и доходных вложений в материальные ценности: линейный.
- 4.2 Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
2	Машины и оборудование	От 13 до 120
3	Приборы и устройства	От 13 до 36
4	Вычислительная техника	От 25 до 36
5	Транспортные средства	От 13 до 96
6	Инструменты	От 13 до 24
7	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 11

- 4.3 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

4.4 Основные средства, переданные по договору аренды: Буровая платформа УРБ-2ДЗ на базе КАМАЗ 7077-0000010-02 (регистрационный номер Т770МО178).

4.5 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

V. Запасы

5.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

5.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в составе прочих расходов.

5.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

5.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

5.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

VI. Денежные средства

6.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии присутствуют.

6.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

6.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

VII. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

7.1 Информация о курсовых разницах: Отсутствуют.

VIII. Финансовые вложения

8.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. В отчетном периоде отсутствуют.

8.2 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы, выданные на отчетную дату, не числятся.

IX. Кредиты и займы

9.1 Расшифровка кредитов и займов

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.2025	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2025
1	2	3	4	5	6
1	Краткосрочные кредиты	194683	434541	434248	194976
2	Краткосрочные займы	0	10000	2600	7400

9.2 Кредиты и займы по срокам погашения

№ п/п	Показатель	Сумма
1	2	3
1.	Кредиты, в т.ч.:	
1.1	Со сроком погашения до 12 месяцев	194976
2.	Займы, в т.ч.:	
2.1	Со сроком погашения до 12 месяцев	7400

9.3 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

9.4 Остаток неиспользованной кредитной линии 24 тыс. руб.

Х. Доходы

- 10.1 Выручка от реализации работ признавалась на дату передачи результатов работ заказчику, на основании Акта о приемке выполненных работ.
- 10.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.
- 10.3 Выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.
- 10.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

XI. Расходы

- 11.1 Коммерческих расходов не было.
- 11.2 В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Затраты на производство		
Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	318 847	1 775 998
Расходы на оплату труда	30 485	129 968
Страховые взносы	7 477	25 970
Амортизация	2 151	2 456
Прочие затраты	28 642	55 263
Итого по элементам	387 602	1 989 655
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	- 16241	28 801
Итого расходы по обычным видам деятельности	419 989	2 024 992

XII. Условные и оценочные обязательства и резервы

- 12.1 По состоянию на 31.12.2025 года не все сотрудники использовали право на очередной оплачиваемый отпуск в полном объеме. Резервы предстоящих расходов не создавались.
- 12.2 Резервы по сомнительным долгам не создавались.

XIII. Отложенные налоговые активы и обязательства

- 13.1 Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2025 год	За предыдущий период
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	29596	51375
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	7399	10275
9	Изменение отложенных налоговых обязательств	32	77
10	Текущий налог на прибыль	7431	10352

- 13.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.
- 13.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

XIV. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование организации	ОГРН	Основание для признания организации связанной стороной
1	2	3	4
1	ООО «Слайн»	1037816034123	Учредитель

XV. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

15.1 Сведения об исправленных ошибках: ошибок не выявлено.

XVI. Прочая информация о хозяйственной деятельности Общества.

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Общество с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания «Петробалт» (ООО ПСК «Петробалт»), созданная в 1999 году, специализируется во всех областях строительной деятельности, включая инженерные изыскания, разработку проектной документации, выполнение работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту и реставрации. Компания обладает собственной строительной техникой и собственной опалубкой для выполнения монолитных работ. За годы своей деятельности компания, выступая в роли генерального проектировщика и генерального подрядчика, построила, реконструировала, произвела капитальный ремонт и отреставрировала более 40 различных крупных инфраструктурных объектов: больниц, поликлиник, родильных домов, санаториев и других социально значимых объектов города Санкт-Петербурга, Ленинградской области, Республики Алтай, Республики Крым и построила школы и детские сады в Республике Коми.

XVII. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество не имеет намерений прекращения или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор
ООО ПСК «Петробалт»

Дата составления: 31.03.2026
М.П.



/Романенков К.В./