

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.
в рублях

1. Сведения о предприятии:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПитерДорНИИ»

Сокращенное наименование: ООО "ПитерДорНИИ", далее по тексту – Предприятие.

Дата государственной регистрации – 10.08.2007 года

ИНН 7806369396, КПП 780701001.

Предприятие создано решением Общего собрания учредителей – Протокол № 1 от 10.08.2007 г. и действует на основании Гражданского кодекса РФ, ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», иного действующего законодательства.

Предприятие создано на неограниченный срок.

Предприятие включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, относится к категории - Среднее предприятие с 10.07.2021г.

Адрес место нахождения предприятия: 198516, Город Санкт-Петербург, г Петергоф, пр-кт Санкт-Петербургский, д. 60, литера Ф, офис 309

Управление предприятием:

Генеральный директор предприятия: Андреев Евгений Васильевич.

Единоличным исполнительным органом Предприятия является Генеральный директор – избирается Решением единственного участника Общества сроком на 5 лет. Генеральный директор может переизбираться неограниченное число раз.

Главный бухгалтер предприятия: Звонарева Мария Владимировна.

Устав предприятия:

Устав Предприятия утвержден Решением единственного участника № 01/07 от 01.07.2022г.

Уставный капитал предприятия:

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей

Список участников:

Сведения об участниках	Номинальная стоимость доли (в рублях)	Размер доли (в процентах)
Андреев Евгений Васильевич	10 000,00	100

Виды деятельности предприятия:

Основными целями деятельности Предприятия является извлечение прибыли за счет деятельности, не противоречащей действующему законодательству.

Разделом 3 Устава Предприятия определены цель и виды деятельности.

Предприятие вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности по состоянию на 31.12.2025г.:

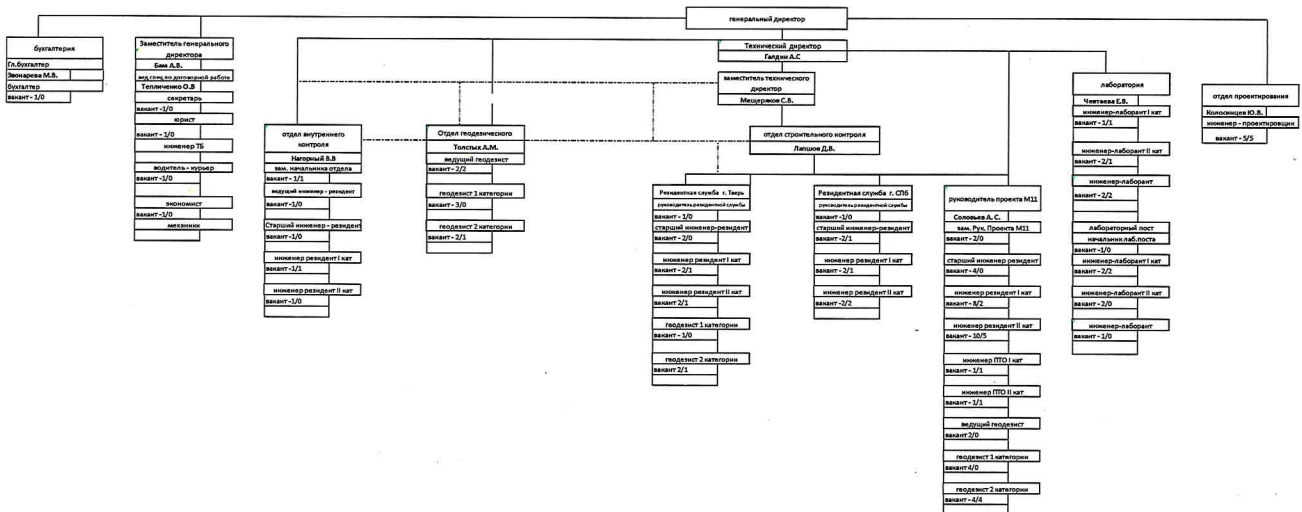
Основной: Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;

Дополнительные в т.ч.:

- ☐ Строительство жилых и нежилых зданий;
- ☐ Производство электромонтажных работ;
- ☐ Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- ☐ Производство прочих строительно-монтажных работ;

- ### Применяемая система налогообложения: ОСНО

Организационная структура Предприятия утверждена Генеральным директором с 2021г., в следующем виде:



Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Предприятия за 2025г. подлежит обязательному аудиту, в связи с тем, что сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию 31.12.2024г. превысила 400 млн руб. (ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"). Единственным участником было принято решение о назначении аудиторской

организации. Договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия, заключен с 10.10.2025г. ООО «ЭКСПЕРТ» ИНН 7813380055, стоимость услуг по договору составила 176 000,00 руб.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025г., утверждена Приказом № Б-12 от 20.12.2024г.

Форма ведения бухгалтерского и налогового учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы **1С:Предприятие 8.3**, конфигурация: **Бухгалтерия предприятия редакция 3.0** и конфигурация: **Зарплата и управление персоналом (базовая) редакция 3.1**.

Для подтверждения факта оказания услуги применяется форма универсального передаточного документа (УПД), рекомендованная ФНС России в Письме от 21.10.2013 № ММВ-20-3/96@, Акт приемки оказанных услуг, форма которого индивидуальна для заказчика, счет-фактура, для подтверждения НДС к начислению.

При изменении стоимости отгруженных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, переданных имущественных прав применяется универсальный корректировочный документ (УКД), форма которого рекомендована ФНС России в Письме от 17.10.2014 г. № ММВ-20-15/86@, корректирующий Акт приемки оказанных услуг, форма которого индивидуальна для заказчика, корректировочная счет-фактура, для подтверждения НДС к начислению.

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000,00 руб. При этом активы, полученные по Концессионному соглашению, вне зависимости от стоимости принимаются к учету в качестве основного средства в целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

В составе прямых расходов при выполнении работ/оказании услуг отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение материалов, используемых при выполнении работ;

амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;

другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий: имеется уверенность, что организация выполнит условия предоставления средств, а также имеется уверенность, что средства будут получены. При отсутствии такой уверенности бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере их фактического получения.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основанные на формах из Приложений № 3 - 8 к ФСБУ 4/2023, приведены в Приложении № 6 к Учетной политике.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Отдельные положения УП для целей налогового учета:

Организация производит нумерацию счетов-фактур в хронологическом порядке с начала календарного года.

Универсальные передаточные документы, выставляемые вместо счетов-фактур на отгрузку товаров (выполнение работ, оказание услуг), нумеруются так же, как и другие счета-фактуры в общем хронологическом порядке. Для авансовых счетов фактур применяется отдельная нумерация счетов-фактур на аванс с префиксом "А". Счета-фактуры на авансы, зачтенные до конца месяца, не регистрируются (Письмо Минфина России от 06.03.2009 №03-07-15/39).

Налоговый учет ведется на основе первичных документов, данные из которых группируются:

- в регистрах бухгалтерского учета, дополненных реквизитами, необходимыми для исчисления налога на прибыль;

- в специально разработанных регистрах налогового учета.

Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав. Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

- суммы банковской гарантии.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), организация применяет метод оценки указанного сырья и материалов по средней стоимости.

Стоимость имущества, перечисленного в пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ (не являющегося амортизируемым), включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода такого имущества в эксплуатацию.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования объекта основных средств, установленный при его приобретении, может пересматриваться при проведении работ по реконструкции, модернизации, технического перевооружения. Если в результате таких работ имело место улучшение (повышение) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, то срок полезного использования объекта увеличивается. При этом увеличение может быть осуществлено в пределах сроков, установленных для той амортизационной группы, в которую ранее было включено такое основное средство.

По приобретаемым основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации в целях применения линейного метода, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на число месяцев эксплуатации данного имущества у предыдущих собственников.

По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены. Резерв по сомнительным долгам организация не формирует. Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание организация не формирует. Резерв на оплату отпусков организация не формирует. Резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет организация не формирует. Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год организация не формирует. Резерв на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки организация не формирует.

3. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности организация руководствовалась нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не имелось. Бухгалтерская отчетность Предприятия дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Достоверной и полной считается бухгалтерская отчетность, сформированная исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность за 2025г. составлена в тысячах рублей без десятичных знаков, все числовые показатели были округлены до целых знаков, суммы менее 50 копеек отбрасывались, а показатели величиной 50 копеек и более округлялись до полного рубля. Такой способ согласуется с правилами арифметики.

Предприятием принято решение составлять бухгалтерскую отчетность в полном объеме, с включением в бухгалтерскую отчетность отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, в связи с необходимостью приведения в приложениях к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, наиболее важной информации, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

При этом, необходимо отметить, что Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. составлены в рублях.

4. Финансово-хозяйственная деятельность Предприятия

4.1. Финансово-хозяйственная деятельность за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. представлена следующим образом:

4.1.1. Выручка предприятия составила 541 304 551,15 руб., в том числе:

Вид деятельности	Сумма, руб./Объем, м3/шт.
71.20.9 Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая	541 304 551,15

4.1.2. Прочие доходы 40 718 073,44 руб., в том числе:

Статья прочих доходов	Сумма, руб.
Сдача имущества в аренду или субаренду	33 953 048,14
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	4 100 626,80
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	2 664 398,50

4.1.3. Проценты к получению 8 229 676,03 руб., в том числе:

Статья прочих доходов	Сумма, руб.
Проценты по депозиту	8 229 676,03

4.1.4. Себестоимость продаж 222 925 236,70 руб., в том числе:

В 2025г. аналитический учет на счете 20 Предприятие осуществляло по следующим группам:

Статья затрат	Сумма, руб.
Амортизация	6 548 918,15
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	901 228,17
Оплата труда	134 769 777,35
Страховые взносы	23 160 887,37
Субподрядные работы	57 544 425,66
Итого прямые расходы по технологическому присоединению	222 925 236,70

4.1.5. Управленческие расходы 201 941 098,85 в том числе:

Статья затрат	Сумма, руб.
Амортизация	63 586 965,68
Аренда помещения	8 800 122,60
Аренда техники	2 956,99
Аренда транспортного средства	2 267 375,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	298 353,92
ГСМ	12 770 101,76
Информационные услуги	291 346,67
СРО	3 250 289,42
Монтажные работы	6 165,83
Налоги и сборы	735 610,00
Оплата труда	41 983 759,35
Поверка приборов	980 728,63
Повышение квалификации	479 785,70
Подбор персонала	19 108,35
Почтовые и курьерские расходы	271 205,83
Программное обеспечение	362 018,00
Проезд	1 475 316,13
Проживание	30 438 315,66
Прочие расходы	299 500,00
Ремонт и содержание основных средств	182 029,26
Сайт обслуживание поддержка	161 632,42
Содержание автомобилей	12 350 795,12
Содержание оргтехники	151 251,34
Страхование автомобилей	1 900 107,53
Страховые взносы	7 698 883,15
Суточные	7 755 200,00
Услуги связи	1 322 174,51
Юридические и нотариальные услуги	2 100 000,00

4.1.6. Прочие расходы 58 705 972,13 руб., в том числе:

Статья затрат	Сумма, руб.
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	240 000,07
Отчисления в оценочные резервы	36 865 814,59

Статья затрат	Сумма, руб.
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	240 000,07
Отчисления в оценочные резервы	36 865 814,59
Расходы на услуги банков	2 072 593,37
Госпошлина	22 000,00
Пени начисленные поставщиками	328 514,10
Расходы, не принимаемые к НУ (НДС по авансовым отчетам и пр.)	19 101 615,87

4.1.7. Проценты к уплате, начисленные по обязательствам по аренде по п.20 ФСБУ 25/2018 – 8 053 872,73 руб.

4.1.8. Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения составила 98 626 120,20 рублей.

4.1.9. По строке 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах отражается информация о расходе (доходе) по налогу на прибыль. Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль», т.е. сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025г. (п. п. 21, 22 ПБУ 18/02), которая составила за 2025г. —19 949 415,95 руб. и 2412 «Отложенный налог на прибыль», т.е. информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период. За период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. данный показатель составил – 10 571 154,04 руб.

4.1.10. Чистая прибыль Предприятия за отчетный период по бухгалтерскому учету составила 68 105 550,21 рублей.

4.1.11. Значение показателя с кодом 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" на отчетную дату равно сумме значений показателей с кодом 2400 "Чистая прибыль (убыток)" Отчета о финансовых результатах и с кодом 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса, если в течение отчетного периода не распределялись промежуточные дивиденды, не выбывали дооцененные ранее основные средства и т.п. (Инструкция по применению Плана счетов, п. п. 79, 83 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. п. 1, 2 ст. 42 Закона N 208-ФЗ, п. 1 ст. 28 Закона N 14-ФЗ).

Таким образом, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отраженная по строке 1370 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. составляет 445 912 785,65 руб.

4.2. Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025г. с учетом резерва по сомнительным долгам составляет 117 105 099,86 руб., отраженная по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса, в том числе:

4.2.1. Задолженность покупателей/заказчиков за оказанные услуги за вычетом резерва – 13 320 826,56 руб., в том. числе:

4.2.2. Авансы выданные «-» НДС= 30 004 995,17 руб.

4.2.3. Расчеты с персоналом по оплате труда - 30 004,00 руб.

4.2.4. Расчеты с персоналом по прочим операциям - 13 618 383,64 руб.

4.2.5. Расходы будущих периодов - 61 828,75 руб.

4.2.6. Авансы по аренде (лизингу) - 1 855 073,19 руб.

4.2.7. Прочие расчеты с разными дебиторами – 28 245 998,88 руб.

4.2.8. Расчеты по налогам и взносам – 26 292 314,79 руб.

4.2.9. Задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 3 675 674,88 руб.

4.3. Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025г. составляет 219 030 996,58 руб., в том числе:

- 4.3.1. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками 54 764 287,70 руб.
- 4.3.2. Авансы полученные «-» НДС = 62 113 400,45 руб.
- 4.3.3. Прочие расчеты с разными дебиторами 24 803 874,27 руб.
- 4.3.4. Задолженность по налогам и сборам – 62 945 980,15 руб.
- 4.3.5. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 14 838 828,21 руб.
- 4.3.6. Расчеты с подотчетными лицами - 538 901,65 руб.
- 4.3.7. Расчеты с персоналом по прочим операциям - 342 141,20 руб.
- 4.3.8. Расчеты с персоналом по оплате труда – 8 672 815,67 руб.

4.4. В период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. Предприятие использовало следующие счета:

Общий остаток денежных средств на счетах по состоянию на 31.12.2025г. составляет 60 957 431,17 руб., в т.ч.:

Наименование	Расчетный/ Лицевой счет/ Специальный	Остаток на 31.12.2023г., руб.	Остаток на 31.12.2024г., руб.	Остаток на 31.12.2025г., руб.
Ст-Петербургский ф-л ПАО "Банк ПСБ"	Расчетный	3 471 371,79	36 838 898,67	446 240,13
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	Расчетный	0,00	0,00	1 309 983,59
АО "ТБанк"	Расчетный	0,00	1 433,94	9 511,87
ВОЛГО-ВЯТСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Нижегородской области	Лицевой	0,00	0,00	59 161 740,86
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Специальный	258 897,62	52 790,05	29 954,72

Движение денежных средств на расчетных счетах за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.:

Статьи движения денежных средств	Поступление на расчетный счет, руб.	Списание с расчетного счета, руб.
40702810706000091730, СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	1 107 067 002,00	1 143 459 660,54
Выплата дивидендов		19 472 941,00
Займы (выдача, получение, возврат)	109 740 000,00	89 996 734,38
Лизинговые платежи		101 545 181,86
Обеспечение заявки		296 036,57
Оплата труда		197 720 616,64
Оплата налогов		128 832 235,24
Оплата поставщикам		879 462 893,03
Подотчетные средства		158 709,47
Пополнение расчетного счета	172 000 000,00	342 247 000,00
Поступление от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг	824 493 183,86	

Статьи движения денежных средств	Поступление на расчетный счет, руб.	Списание с расчетного счета, руб.
Поступления % по расчетному счету	1 052 906,08	
Прочие платежи по текущим операциям		
Прочие поступления по текущим операциям	50 912,06	
Услуги банка		1 676 448,10
40702810600810022234, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	771 319 949,70	770 009 966,11
Оплата труда		82 454 293,28
Оплата налогов		25 317 317,25
Подотчетные средства		254 624,58
Пополнение расчетного счета	769 384 000,00	654 565 000,00
Оплата поставщикам		7 415 583,00
Поступления % по расчетному счету	1 935 949,70	
Прочие платежи по текущим операциям		1 000,00
Услуги банка		2 148,00
40702810610001538022, АО "ТИНЬКОФФ БАНК"	25 400 000,00	25 391 922,07
Оплата труда		24 647 053,32
Подотчетные средства		89 920,75
Пополнение расчетного счета	25 400 000,00	
Проживание		618 000,00
Услуги банка		36 948,00
Итого:	1 906 269 961,93	1 941 344 558,95

Движение денежных средств на специальном счете в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.:

Статьи движения денежных средств	Поступление на расчетный счет, руб.	Списание с расчетного счета, руб.
40702810955000039801, СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	28 001,67	50 837,00
Пополнение расчетного счета	28 000,00	
Оплата поставщикам		50 000,00
Оплата расходы на услуги банков		337,00
Поступления % по расчетному счету	1,67	
Прочие платежи по текущим операциям		500,00

Движение денежных средств на лицевом счете в Управлении Федерального Казначейства по Санкт-Петербургу (отдел № 7200) за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.:

Статья движения денежных средств	Поступление на лицевой счет, руб.	Списание с лицевого счета, руб.
Поступление бюджетных инвестиций	106 772 664,00	
Оплата поставщикам		1 179 839,85
Оплата труда		39 891 146,84
Оплата налогов		6 539 936,45
Итого	106 772 664,00	47 610 923,14

Движения денежных средств в кассе за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. не происходило.

Предприятие отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

В Отчете о движении денежных средств за 2025г. денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Предприятие отражает без учета НДС.

Предприятие приводит расшифровку строк 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за период январь – декабрь 2024г. – январь – декабрь 2025г.

Строка 4119 "Прочие поступления"		
Наименование	За январь - декабрь 2024г.	За январь - декабрь 2025г.
Возврат от поставщиков	93 263 603,92	
Аренда земельных участков		42 729,86
Продажа основных средств	45 102 396,08	
ИТОГО:	138 366 000,00	42 729,86
Строка 4129 "Прочие платежи"		
Наименование	За январь - декабрь 2024г.	За январь - декабрь 2025г.
Проживания	38 404 761,13	25 520 950,33
Обучение персонала	885 000,00	603 214,27
СРО	316 700,00	3 255 200,00
Субподряд	112 708 000,00	
Услуги связи	2 102 051,44	1 337 759,40
Прочие платежи по текущим операциям	26 736 597,51	21 670 279,97
Почтовые расходы	481 937,22	274 594,62
Аренда техники	2 762 398,33	2 061 107,33
Услуги банка	1 272 920,84	1 715 881,10
Подотчетные средства	930 926,87	503 254,80
Обеспечение	313,00	296 036,57
Хозтовары	20 442,72	
ИТОГО:	186 621 423,06	56 646 205,25

5. Дополнительная информация

5.1. Годовая инвентаризация

С целью обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета перед составлением бухгалтерской отчетности» на основании приказа №41 от 26.12.2025г. «О проведении инвентаризации» была проведена инвентаризация имущества и обязательств Предприятия по состоянию на 31.12.2025г., а именно: расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами; материалы; инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации; арендованные основные средства, обеспечения обязательств и платежей полученные; касса и расчетный счет, расходы будущих периодов.

Расхождений между данными бухгалтерского учета и данными инвентаризационных описей выявлено не было.

5.2. Информация о размерах вознаграждений

Среднесписочная численность работников за 2025г. – 116 чел.

Затраты на оплату труда - 267 484 812,67 руб.. в т.ч. управленческому персоналу 41 983 759,35 руб.

Сумма начисленных страховых взносов, руб. – 46 932 529,45 руб., в т.ч. по управленческому персоналу 7 997 237,07 руб.

5.3. Судебные дела

В 2025 году к Предприятию предъявлены иски в Арбитражном суде Санкт-Петербурга и Ленинградской области по следующим судебным делам:

Контрагент	Реквизиты дела
ЗАО "Технологии Бизнес-Систем"	A56-269/2025

5.4. Военский учет

Федеральный закон от 31.05.1996 N 61-ФЗ (ред. от 14.07.2022) "Об обороне" обязывает организации любых форм собственности вести воинский учет своих работников.

Предприятием в 2025г. было организовано ведение воинского учета граждан, в т.ч. бронирования граждан, пребывающих в запасе. Обязанность по ведению воинского учета в 2025г. была возложена с 16.01.2023 г. – специалист по воинскому учету, что установлено приказом № 1 от 16.01.2023 г. Предприятие включено в систему бронирования граждан, пребывающих в запасе. В 2025г. Предприятием бронирование не осуществлялось.

5.5. Информация об экологической деятельности

Предприятие в 2025г. не осуществляло деятельности, направленной на снижение и ликвидацию отрицательного воздействия на окружающую природную среду, сохранение, улучшение и рациональное использование природных ресурсов, уменьшение последствий негативного воздействия на окружающую среду и предотвращение изменения климата (далее - экологическая деятельность).

Факторами, препятствующими осуществлению экологической деятельности являются недостаток собственных денежных средств, высокая стоимость инноваций, сложность оценки последствий загрязнения окружающей среды и т.п.

5.6. Перечень связанных сторон

В 2025г. ООО «ПитерДорНИИ» операций со связанными сторонами не осуществлялось.

5.7. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В соответствии с ПБУ 16/02, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н Предприятие раскрывает информацию о том, что не планирует в обозримом будущем прекращать деятельность как в целом, так и её отдельные направления.

5.8. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

У Предприятия отсутствуют признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Предприятие планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

5.9. Раскрытие информации о совместной деятельности

Предприятие не имеет каких-либо заключенных договоров для осуществления совместной деятельности, информация о которых должна, быть, раскрыта в соответствии с ПБУ 20/03 утвержденным Приказом Минфина России от 24.11.2003 N 105н.

5.10. Раскрытие информации события, произошедшие после 31 декабря 2025 года

В соответствии с ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N56н Предприятие раскрывает информацию о событиях, произошедших между 31 декабря 2024 г. и датой утверждения бухгалтерской отчётности, и которые могли бы повлиять на принятие управленческих решений.

На момент составления отчётности никаких событий, подлежащих раскрытию в отчётности Предприятия не произошло.

5.11. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

Предприятие оценивает финансово-хозяйственные риски низкими, в связи со стабильностью договорных отношений.

5.12. Сведения о бенефициарных владельцах:

- по состоянию на 31.12.2025г.:

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем (например, имеет преобладающее участие более 25% в капитале или имеет возможность контролировать участие действия клиента)	Имеет преобладающее участие (более 25%) в уставном капитале ООО «ПитерДорНИИ»
Андреев Евгений Васильевич, 31.07.1981 г.р., РФ	100

- по состоянию на дату подписания Пояснений:

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем (например, имеет преобладающее участие более 25% в капитале или имеет возможность контролировать участие действия клиента)	Имеет преобладающее участие (более 25%) в уставном капитале ООО «ВКС-Инвест»
Андреев Евгений Васильевич, 31.07.1981 г.р., РФ	100

Подготовил: Главный бухгалтер  /Звонарева М.В./

Утверждаю: Генеральный директор  /Андреев Е.В./

