

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

п. 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-Строительная компания «СИТИ-Инжиниринг»

1.2. Сокращенное наименование

ООО «ПСК «СИТИ-Инжиниринг»

1.3. Основные реквизиты

Показатель	Значение
Дата государственной регистрации	23.12.2005г.
ОГРН	1057813278060
ИНН/КПП	7802342428 / 781001001
ОКПО	79733042
Юридический адрес	196006, г Санкт-Петербург, Московский р-н, ул. Заставская, д 7, литера ж, офис 328
Фактический адрес (при наличии)	196006, г Санкт-Петербург, Московский р-н, ул. Заставская, д 7, литера ж, офис 328

1.4. Основные виды экономической деятельности

Код ОКВЭД	Наименование вида деятельности
41.20	Строительство жилых и нежилых зданий
71.1	Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях

1.5. Среднесписочная численность работников за 2025 год

1 человек

1.6. Контролирующие лица (учредители/участники)

Наименование / ФИО	ИНН	Доля в уставном капитале, %
Писаренко С.А.	771505718906	63%
Цквитишвили Т.В.	781002279670	27%
Татаренко В.Н.	780609285472	6%
Стецюра А.А.	781429857228	4%

п. 2. Основа составления отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Отчетность подготовлена в тысячах рублей (код по ОКЕИ 384).

п. 3. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1. Уровень существенности

Существенной признается информация, нераскрытие которой может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Критерий существенности установлен в размере 5 % от валюты баланса.

3.2. Классификация активов и обязательств

Активы и обязательства классифицируются как краткосрочные (оборотные), если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Активы, используемые в течение операционного цикла, превышающего 12 месяцев, также классифицируются как оборотные.

3.3. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

- К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб.
- Амортизация начисляется линейным способом.
- Сроки полезного использования устанавливаются при принятии объекта к учету.
- Переоценка основных средств не проводилась.

3.4. Запасы (ФСБУ 5/2019)

- Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
- При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости.

3.5. Финансовые вложения (ФСБУ 26/2020)

- Долгосрочные финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости с последующей проверкой на обесценение.
- Краткосрочные финансовые вложения, обращающиеся на организованном рынке, переоцениваются по справедливой стоимости.

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам создается в отношении задолженности, не погашенной в установленные сроки. В 2025 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.7. Доходы и расходы (ФСБУ 9/2025, ФСБУ 10/2025)

- Доходы признаются по методу начисления в момент перехода прав собственности.
- Расходы признаются в том периоде, к которому они относятся.

3.8. Неприменение ПБУ (для малых предприятий)

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения учета. В условиях применения упрощения: Обществом не применяется ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

п. 4. Пояснения к активам

4.1. Основные средства (строка 1150)

Наименование показателя	01.01.2025	Поступление	Выбытие	31.12.2025
Первоначальная стоимость	43748		38127	5621
Машины и оборудование	21246		17884	3362

Наименование показателя	01.01.2025	Поступление	Выбытие	31.12.2025
Прочие основные средства	22502		20243	2259
Итого	43748		38127	5621
Накопленная амортизация	43288		37803	5617
Машины и оборудование	21180		17847	3362
Прочие основные средства	22108		19956	2255
Итого	43288		37803	5617
Остаточная стоимость	460			4

4.2. Запасы (строка 1210)

Вид запасов	31.12.2025	31.12.2024
Сырье и материалы	0	8839
Товары	87	
Итого	87	467170

4.3. Финансовые и другие оборотные активы (в том числе дебиторская задолженность (строка 1240))

Вид дебиторской задолженности	31.12.2025	31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	63	12334
Авансы выданные	40	1265
Расчеты с подотчетными лицами		
Прочая дебиторская задолженность	1043	3468
Итого	1146	17067

4.4. Денежные средства и эквиваленты (строка 1250)

Вид денежных средств	31.12.2025	31.12.2024
Касса	0	935
Расчетные счета	360	308
Валютные счета	0	258
Итого	360	1501

п. 5. Пояснения к обязательствам и капиталу

5.1. Капитал (строка 1300)

Наименование показателя	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого
На 31.12.2024	10			468760	468770
Результат за 2025 год	10			(8443)	(8433)
На 31.12.2025	10			(8443)	(8433)

5.2. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Вид кредиторской задолженности	31.12.2025	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	693	1143
Авансы полученные	11767	15669
Расчеты по налогам и сборам	276	395
Прочая кредиторская задолженность	10	2421
Итого	12746	19628

п. 6. Пояснения к доходам и расходам

6.1. Выручка (строка 2110)

Вид выручки	2025 год	2024 год
От выполнения работ	3475	18607
Итого	3475	18607

6.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Элемент затрат	2025 год	2024 год
Материальные затраты	590	226
Расходы на оплату труда	4163	19349
Отчисления на социальные нужды	1503	3512
Амортизация	141	299
Прочие расходы	2466	5917
Итого	8863	29303

6.3. Прочие доходы и расходы (строки 2340, 2350)

Вид прочих доходов	2025 год	2024 год
Прочие доходы (реализация ОС)	8833	1707
Итого прочих доходов	8833	1707
Вид прочих расходов	2025 год	2024 год
Прочие расходы	480403	5634
Итого прочих расходов	480403	5634

п. 7. Прочая существенная информация

7.1. События после отчетной даты (п. 47 ФСБУ 4/2023)

Существенные события, произошедшие после 31 декабря 2025 года до даты подписания отчетности, например: заключение крупных контрактов, получение займов, изменение состава участников, судебные решения и т.д. не происходили.

В период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности 30.03..2026 существенных событий, требующих раскрытия, не произошло.

7.2. Информация о связанных сторонах (п. 45 ФСБУ 4/2023)

Сведения об операциях с контролирующими лицами:

Наименование операции	Сумма, тыс. руб.	Условия операции
Выдача займов учредителям	0	
Получение займов от учредителей	0	
Аренда имущества у учредителей	0	
Выплата вознаграждений руководству	0	

Вознаграждение ключевому руководству:

Вид вознаграждения	2025 год	2024 год
Заработная плата		
Премии		
Компенсационные выплаты		
Итого		

7.3. Условные обязательства и риски

- **Судебные споры:** по состоянию на 31.12.2025 Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв по судебным спорам не создан.
- **Выданные поручительства:** Общество не выдавало поручительства.
- **Валютные риски:** Общество не имеет активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

7.4. Государственная помощь (при наличии) не получалась.

7.5. Информация об аудиторском заключении

Общество не подлежит обязательному аудиту.

п. 8. Дата подписания

Пояснения составлены на 7 страницах.

Генеральный директор _____ / _____ /
«30» марта 2026 г.

Приложение. Ссылки в формах отчетности

В формах бухгалтерской отчетности рядом с показателями проставляются ссылки на соответствующие номера пояснений:

Строка баланса	Ссылка на пояснение
1150 Основные средства	п. 4.1
1210 Запасы	п. 4.2
1230 Дебиторская задолженность	п. 4.3
1250 Денежные средства и эквиваленты	п. 4.4
1300 Капитал	п. 5.1
1520 Кредиторская задолженность	п. 5.2
2110 Выручка	п. 6.1
2120 Расходы по обычным видам деятельности	п. 6.2
2340 Прочие доходы	п. 6.3
2350 Прочие расходы	п. 6.3