



Исх. № 03
От 30.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Колтушский Строительный Комплекс" (ООО "КСК"), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 195213, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Малая Охта, пр-кт Шаумяна, дом 32, литер А, помещение 1Н, офис 4

1.3. Государственная регистрация – 23.08.2019 г., ОГРН 1197847173193.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Леонтенко Сергей Владимирович с долей 100 процентов, задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

1.6. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

- Строительство жилых и нежилых зданий, ОКВЭД 41.20;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Леонтенко Сергей Владимирович.
Главный бухгалтер Общества: Леонтенко Сергей Владимирович.

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утв. утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н



- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 40 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» основные средства отсутствуют.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» нематериальные активы отсутствуют.

3.3. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Денежные средства на расчетном счете	17
Всего	17

3.4. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	956
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	91
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 200
Прочие налоги и сборы	80
Расчеты по ЕНС	223

Почтовый адрес: 195213,
г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна,
д. 32, лит. А, пом. 1Н, офис 4,
тел: (812) 578-09-17, (800) 700-35-43
Отдел продаж: (812) 578-09-27
www.KSK21.ru 1-ksk-2007@mail.ru



- выполнение функций генерального подрядчика
- выполнение функций заказчика-застройщика
- выполнение функций генерального проектировщика
- строительство жилых многоэтажных домов
- строительство малоэтажных жилых комплексов

КОЛУШСКИЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС

Беспроцентные займы выданные	1 703
Расходы будущих периодов	21
Резерв сомнительных долгов	-800
Всего	3 474

3.5. По состоянию на 31.12.2025 в составе **Строки 1410 «Долгосрочные заемные средства»** отражены займы полученные.

Долгосрочные заемные средства	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
№ 1-3 от 12.05.2021 ДЗ (беспроцентный)	24 788
Соглашение № М-1о новации долгового вексельного обязательства в договор займа от 08.04.2022	1 254
№ 24/10/2019-3 НКСК от 24.10.2019 (ДЗ беспроцентный)	15
Всего	26 057

3.6. По Строчке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 215
НДС с авансов выданных (сч.76.АВ)	-1 333
Расчеты по социальному страхованию	36
Всего	918

4. Инвентаризация

В ходе проведения инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период отсутствует, прочие доходы – 862 тыс.руб.. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 1 097 тыс. руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

События после отчетной даты, требующие отражения в отчетности за 2025 год не происходили.

Генеральный директор



С.В.Леонтенко