Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙГРАДПРОЕКТ"

1.2. Сокращенное наименование ООО "СГП"

1.3. Юридический адрес 197022, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Аптекарский остров, наб Реки Карповки, д.20 ЛИТЕРА В, помещ. 1-Н, офис 44-Н.

1.4. Дата государственной регистрации 06.03.2018

1.5. Основной вид деятельности 42.13 Строительство мостов и тоннелей

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 26 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Проектный отдел	7
Производственно-технический отдел	2
Дирекция по развитию	2
Администрация	7
Отдел инженерно-технической эксплуатации	4
Проектно-сметный отдел	2
Научно-исследовательский отдел	1
Нижний Новгород	1

1.7. Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей

Единственным участником является Шкомов Станислав Викторович с долей 100%.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор и Главный бухгалтер Общества Шкомов Станислав Викторович

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Существенность и оценочные значения

Существенной признается информация, способная повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

При подготовке отчетности применялись оценочные значения при анализе дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резервов. Руководство считает примененные оценки обоснованными.

4. Основные средства и Нематериальные активы

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

В составе основных средств баланса числятся по состоянию на 31.12.2025 Офисное оборудование на сумму 980 442,21 рублей, по состоянию на 31.12.2024 этот показатель составлял 407 132,65 рублей.

5. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года материально-производственные запасы отражены в сумме 332 025 473,72руб. Запасы учитываются по фактической себестоимости. Неликвидные и обесцененные запасы отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 239 526 753,32руб.

Дебиторская задолженность сформирована в рамках обычной хозяйственной деятельности. Просроченная задолженность отсутствует

7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 727 453 648,88 руб.

Кредиторская задолженность носит краткосрочный операционный характер и связана с полученными авансами от заказчиков, расчетами с поставщиками и контрагентами, начисленные к уплате налоги и взносы. Просроченная задолженность отсутствует.

8. Капитал и распределение прибыли

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе собственного капитала отражена нераспределенная прибыль, сформированная за счет финансовых результатов текущего и предыдущих отчетных периодов в сумме 17 657 209,27 руб.

В 2025г. по решению учредителя Шкомова Станислава Викторовича были выплачены дивиденды за прошлые периоды в сумме 18 088 851 руб. (в том числе НДФЛ).

9. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Финансовые риски

Деятельность Общества подвержена следующим рискам:

• риску ликвидности;

• кредитному риску;

• рыночному риску, связанному с изменением спроса и цен.

С учетом структуры активов и уровня собственного капитала риски оцениваются как умеренные.

11. Связанные стороны

Связанной стороной Общества является его участник и генеральный директор в одном лице.

Сделки со связанными сторонами, подлежащие отдельному раскрытию, в отчетном периоде не осуществлялись.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор Шкомов Станислав Викторович

31.03.2025