

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**  
**Общество с ограниченной ответственностью "ПИТЕРВУД"**  
**(тыс.руб.)**

**1. Общие сведения**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности *Общество с ограниченной ответственностью "ПИТЕРВУД"* (далее –«Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО *ПИТЕРВУД* подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

**2. Основная информация об организации**

**Наименование и адрес**

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ПИТЕРВУД"*, сокращенное наименование ООО «ПИТЕРВУД».

Юридический адрес: 187010, Ленинградская область, р-н Гостенский, гп Ульяновка, пр-кт Володарского, здание 133Б

Дата регистрации: 22.11.2006

Основной государственный регистрационный номер: 1064716016496

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 5 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 6 человек.

Генеральный директор: ТАРАСЮК ИВАН ВАСИЛЬЕВИЧ

**3. Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности ООО ПИТЕРВУД является

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

**4. Учетная политика**

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

**Основные средства**

*Лимит стоимости основных средств*

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс.руб.

*Оценка основных средств*

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Здания и земельные участки учитываются по переоцененной стоимости.

### *Способ амортизации основных средств*

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

### **Учет расчетов по налогу на прибыль**

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

### **Учет материалов**

#### *Оценка материалов*

Материалы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

### **Учет товаров**

#### *Оценка товаров*

Товары учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

### **Учет незавершенного производства и готовой продукции**

#### *Единица учета готовой продукции*

Единицей учета готовой продукции является номенклатурный номер.

#### *Оценка незавершенного производства и готовой продукции*

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются прямые и косвенные затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

#### *Способ оценки при отпуске и списании готовой продукции*

Готовая продукция при отгрузке покупателю или при ином выбытии оценивается по себестоимости каждой единицы.

### **Денежные средства и денежные эквиваленты**

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

### **Учет кредитов и займов**

#### *Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств*

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

### **Резервы**

#### *Резерв по сомнительным долгам*

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

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

### **Учет доходов**

#### *Классификация доходов*

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

Выручка от Аренды собственным нежилым недвижимым имуществом.

#### *Метод признания доходов*

Доходы признаются методом начисления

### **Учет расходов**

#### *Порядок признания управленческих и коммерческих расходов*

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.

## **5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах**

### **Пояснения к Бухгалтерскому балансу**

#### **5.1. Основные средства**

Водопровод ПТВ000095 Код по ОКОФ 124.52.73.51
Забор
Здание АБК панельное двухэтажное Кад.№ 47:26:0301001:1858
Здание гаража (Сейчас производственное здание) кад.№ 47:26:0301001:1857
Здание панельного производственного корпуса (мастерские) Кад.№ 47:26:0301001:1215
Здание проходной кирпичное одноэтажное Кад.№ 47:26:0301001:555
Здание склада (металлический ангар) Кад.№ 47:26:0301001:1216
Земельный участок 18400 кв.м.
Земельный участок 90 кв.м.
Канализация хозбытовая и ливневая ПТВ000108
Навес № 1 21*36
Навес № 2 24*36
Навес № 3
Навес из металлоконструкций обшитый доской 48*8

Площадка бетонная асфальтированная с фундаментом
Площадка маневренная 48*4м
Система видеонаблюдения 3
Система охранной сигнализации
Система пожарной сигнализации АБК
Система пожарной сигнализации гаража
Система пожарной сигнализации цехов

#### Незавершенное строительство

Общество осуществляет Реконструкция объекта недвижимости в составе имущественного комплекса под учебно-научный полигон «Саблино» (Объект по адресу: Ленинградская область, Тосненский муниципальный район, Ульяновское городское поселение, г.п. Ульяновка, пр-кт Володарского, 133а). Затраты отражаются на счете 08.

#### 5.2. Запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Затраты по обслуживанию объектов недвижимости отражаются на счете 20.

#### 5.3. Финансовые и другие оборотные активы (Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты).

Тыс.руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 112
  - Авансы выданные – 221
  - Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 7 803
  - Сальдо по ЕНС -78
- Итого 8 214

#### 5.4. Капитал

##### Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 10 000 руб. (Десять тысяч рублей), состоящий из следующих долей:

ООО "ГЕОИСТИНА" ИНН 7801722473 – 100%

#### 5.5. Задолженность по кредитам и займам

Заключен Дог.беспроцентного займа б/н от 20.06.24. Займодавец ООО "ГЕОИСТИНА" ИНН 7801722473 – 100%.

#### 5.6. Кредиторская задолженность

Тыс.р.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 1 061
  - Расчеты по налогам и сборам -187
- Итого 1 248

## Пояснения к Отчету о финансовых результатах

### 5.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Тыс.руб.

Вид деятельности	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Аренды собственным нежилым недвижимым имуществом.	136	10 566
Итого	136	10 566

### 5.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Прочие внереализационные доходы	2	1
Итого	2	1

### 5.3. Информация о расходах

-

### 5.4. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Налоги и сборы	118	553
Расходы на услуги банка	12	46
Прочие внереализационные расходы		2
Итого	130	601

### 5.5. Налог на прибыль

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

Генеральный директор

Тарасюк Иван Васильевич

13.02.26