

ООО «ПитерНово»

ИНН 7804700894 КПП 780401001 ОГРН 1237800047121

Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1. Наименование: ООО «ПитерНово»
- 1.2. Юридический адрес: 195221, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Замшина, дом 21, Литр А, квартира 47
- 1.3. Фактический адрес: 195221, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Замшина, дом 21, Литр А, квартира 47
- 1.4. Дата государственной регистрации: 19.04.2023 г.
- 1.5. Основной вид экономической деятельности: 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта.
- 1.6. Численность сотрудников: 1(один).
- 1.7. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.
- 1.8. Участники: Единственный участник общества
- 1.9. Сведения о руководителе:
- Генеральный директор Поликарчук Андрей Николаевич – приказ №1 от 19.04.2023

2. Основание составления отчетности:

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации. Общество «ПитерНово» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, так как является субъектом малого предпринимательства. (часть 4 статья 6 ФЗ №402-ФЗ). Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, оказанных и выполненных услуг в ходе своей деятельности.

3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе, и отчете о финансовых результатах.

3.1. Общество «ПитерНово» создано по решению единственного учредителя № 1 от 19.04.2023 г. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложены на руководителя ООО «ПитерНово». Бухгалтерский учет ведется с использованием

Юридический адрес:
195221, РОССИЯ, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ул. ЗАМШИНА, ДОМ 21, литер А, квартира 47
тел. 8(988)673-06-25

ООО «ПитерНово»

ИНН 7804700894 КПП 780401001 ОГРН 1237800047121

специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3.2. Основной целью Общества является извлечение прибыли посредством хозяйственной деятельности. Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель организации. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

3.3. Общество вправе ежемесячно, ежеквартально, раз в полгода, раз в год принимать решение о распределении чистой прибыли участнику общества.

3.4. Срок деятельности Общества не ограничивается. Общество может в любое время прекратить свою деятельность при наличии решения участника Общества, предусмотренном действующего законодательства РФ. Прекращение деятельности Общества осуществляется в форме реорганизации или ликвидации. Ликвидация Общества влечет за собой его прекращение без перехода прав и обязанностей в порядке правопреемства к другим лицам.

3.5. Общество «ПитерНово» вправе по решению общего собрания участников привлекать профессионального аудитора.

3.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Все доходы и расходы документально подтверждены.

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

4.1. ООО «ПитерНово» применяет специальный налоговый режим УСН «Доходы минус расходы» (упрощенная система налогообложения по ставке 7 %, «Закон Санкт-Петербурга от 05.05.2009 № 185-36 ст.1»). Уведомление о применении специального налогового режима было подано вместе с пакетом документов на регистрацию Общества «ПитерНово».

4.2. Основным видом деятельности Общества «ПитерНово» является оказание транспортно-экспедиторские работ и услуг по России, в порту Новороссийск. Основание для работы с клиентами (заказчиками) – является договор на оказание транспортно-экспедиторских услуг.

4.3. ООО «ПитерНово» (исполнитель - Экспедитор) -- по заявке клиента - Заказчика совершает юридические и иные действия от своего имени, по за счет клиента. Клиент (заказчик) - возмещает посреднику израсходованные им на

Юридический адрес:

195221, РОССИЯ, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ул. ЗАМШИНА, ДОМ 21, литер А, квартира 47
тел. 8(988)673-06-25

ООО «ПитерНово»

ИНН 7804700894 КПП 780401001 ОГРН 1237800047121

исполнение транспортно-экспедиторского договора суммы и уплачивает экспедиторское вознаграждение.

4.4. Доходом ООО «ПитерНово» является экспедиторское вознаграждение согласно договору.

4.5. Расходы ООО «ПитерНово» входят в перечень допустимых расходов по НК РФ, подтверждены документами, полностью оплачены и отражены в КУДиР.

4.6. Помимо сдачи налоговой декларации по УСН, Общество «ПитерНово» ведет и хранит Книгу учета доходов и расходов (КУДиР), которая с 2023 года больше не сдается в ФНС, но должна быть и представлена по требованию.

4.7. Обществом «ПитерНово» проведен анализ результатов коммерческой деятельности, а также налоговой отчетности за 2025 год.

4.8. По итогам 2024 года ООО «ПитерНово» с 01.01.2025 года, применяя УСН, является налогоплательщиком НДС (Пониженная ставка НДС 5 %).

4.9. По итогам 2025 года Общество получило убыток. Расходы превысили доходы. Сумма дохода составила 51 961 851-00 р. А сумма расходов 53 898 679 - 00 р. Эти суммы отражены в декларации по УСН за 2025 год. Анализ показал, что убытки носят временный характер, связаны со снижением доходов и ростом затрат. Организация не допустила неполного отражения сведений или ошибок, приводящих к занижению налоговой базы по прибыли.

4.10. Возникновение убытков связано:

- в связи с падением потребительского спроса на оказание экспедиторских услуг и вынужденным снижением цен за оказанные услуги, из-за высокой конкуренции на рынке, в результате часть оказанных услуг была оказана с минимальной стоимостью;

-задержка поступления оплаты от покупателей за услуги, в связи с финансовыми трудностями;

- расторжением договоров с крупнейшим покупателем;

-повышением цен на портовые, на складские и транспортные услуги; из-за последствий санкций в введенных на территории РФ;

- увеличение расходов в текущем периоде вследствие динамики курса валюты Доллара США;

- срыв погрузки контейнеров в порту Новороссийск из-за погодных условий, из-за беспилотной атаки, из-за остановки работы порта Новороссийск

Таким образом, превышение расходов над доходами вызвано объективными причинами.

4.11. Так как по итогам получен убыток, Общество является плательщиком «минимального налога» по другой (льготной) ставке, которая составляет 1% от общей суммы прибыли, полученной в течение года (государством предусмотрено понятие «минимальный налог»). Сумма минимального налога за 2025 год составила 519 619-00 (пятьсот девятнадцать тысяч шестьсот девятнадцать) рублей 00 копеек, которая подлежит уплате в бюджет.

Юридический адрес:

195221, РОССИЯ, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ул. ЗАМШИНА, ДОМ 21, литер А, квартира 47
тел. 8(988)673-06-25

ООО «ПитерНово»

ИНН 7804700894 КПП 780401001 ОГРН 1237800047121

4.12. ООО «ПитерНово» не планирует банкротиться в ближайшие 12 месяцев. Планируется заключение крупных сделок, которые повлияют на оценку и качество финансово-хозяйственной деятельности. Так же погашение дебиторской задолженности контрагентами:

за эквезиторское вознаграждение:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма задолженности
1.	ООО "БАРРУС. ПРОЕКТНАЯ ЛОГИСТИКА"	625 500,00
2.	Потапенко Ксения Михайловна ИП	485 000,00
3.	СИ ЭКСПРЕСС ООО	270 000,00
4.	ТД АТ ГРУПП ООО	1 168 984,50
5.	ТРАНСИМПЕРИАЛ АК БАРС ООО	5 250,00
6.	Логистелла ООО	1 800,00
7.	ТРАНСИМПЕРИАЛ ООО	333 049,50
8.	ТРАНСИМПЕРИАЛ УРАЛ ООО	632 997,75
9.	ТРЕНД ООО	7 337 447,73
10.	ЭРСА ООО	9 500,00
	Итого :	10 869 529,48

За возмещаемые расходы:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма задолженности
1.	СИ ЭКСПРЕСС ООО	5 722,26
2.	ТРАНСИМПЕРИАЛ АК БАРС ООО	11 932,93
3.	ТРАНСИМПЕРИАЛ ООО	479 880,54
4.	ТРАНСИМПЕРИАЛ УРАЛ ООО	161 894,54
5.	ТРЕНД ООО	236 228,00
6.	ЭРСА ЛОГИСТИК ООО	6 829,18
	Итого :	902 487,45

Дата составления текстовых пояснений 17.03. 2026 г.

Руководитель:

Генеральный директор ООО «ПитерНово» Полицарчук А.Н.



Юридический адрес:
195221, РОССИЯ, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ул. ЗАМШИНА, ДОМ 21, литер А, квартира 47
тел. 8(988)673-06-25