

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерской отчетности по ООО «Петрокон Системс» за 2025 год

24 марта 2026 года

**1. Общие сведения.**

Общество с ограниченной ответственностью «Петрокон Системс» зарегистрировано МИ ФНС № 7 по Ленинградской области 14.10.2016 года. ИНН 4705071632, КПП 470501001, ОГРН 1164704064106, ОКПО 05073630

Правоустанавливающий документ: Учредительный договор о создании Общества от 29.09.2016

Адрес регистрации и фактическое местонахождение совпадают: 188301, Ленинградская область, Гатчинский район, Корпиково промзона, дом 2, офис 3-214.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии со ст.4 Закона № 209-ФЗ от 24.07.2007 года.

Ответственными за составление бухгалтерской отчетности являются:

Генеральный директор Иванов Алексей Владимирович.  
Главный бухгалтер Шелепова Юлия Станиславовна.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности (включаемая в бухгалтерскую отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с действующим в РФ правилами бухгалтерского учета и возложено на подразделение бухгалтерии. Бухгалтерский учет ведется в программе 1С «Предприятие 8.3».

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Иванов Алексей Владимирович	5 000	50	5 000	50
2.	ООО «Норд-Вест Аллюминиум»	5 000	50	5 000	50
Итого:		10 000	100	10 000	100

Основной вид деятельности: Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями (Код по ОКВЭД 46.74).

Учётная политика утверждена приказом директора от 01.01.2022 № 1-уп.

Основные положения:

- Организация применяет линейный метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов; переоценка не производится. Стоимостной лимит отнесения объекта к ОС -100,0 тыс.руб. Стоимостной лимит отнесения объекта к НМА – 40,0 тыс.руб.
- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости; материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

- Товары учитываются по фактической себестоимости;
- Списание расходов по счёту 44 «Расходы на продажу производится ежемесячно на счёт 90.07 «Себестоимость продаж»;
  - Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг, определяется как разница между начисленным доходом и начисленными расходами за отчетный период (по методу начисления);
  - Уровень существенности: В целях детализации статей отчетности показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи.
  - Проведена проверка на обесценение запасов, ОС, НМА, финансовых вложений. Признаков обесценения не выявлено. Оценочные резервы под обесценение запасов не создаются.

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 года являются: ООО «ПЕТРОКОН», ООО «НВА», ООО «Ленпромкомплект», ООО «Гелиокон».

В отчётном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансовые операции:

	2024 г.т.руб.	2025 г.т.руб.
ООО «Ленпромкомплект» оказание услуг аренды	62,7	68,6
ООО «Петрокон» покупка товаров (работ,услуг)	96 417,0	97 319,0

С ООО «НВА», и ООО «Гелиокон» Обществом в 2025 году не осуществлялись финансово-хозяйственные операции.

## 2. Основные показатели деятельности организации (тыс.руб.)

Показатели	2024 год	2025 год
Выручка от реализации	149 963	132 250
Себестоимость проданных товаров	90 397	79 136
Коммерческие расходы*	37 460	24 955
Прочие доходы	156 641	240
Прочие расходы	163 899	105
Прибыль до налогообложения	14 848	28 299

*Коммерческие расходы (тыс.руб):	2024 г.	2025 г.
аренда	159,0	164,0
оплата труда	2 149,2	2 751,4
услуги упаковки	2 528,8	721 6
выплата стимулирующей премии	30 390,3	19 324,6
транспортные услуги	1 920,8	1 650,0
прочие (Канц.тов., услуги связи, юр.усл, инфр.усл)	311,9	343,3
<b>Итого:</b>	<b>37 460,0</b>	<b>24 954,9</b>

Информация о наличии кредиторской и дебиторской задолженности представлена в таблице:

Наименование показателей	Дебиторская		Кредиторская	
	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025
расчеты с поставщиками и подрядчиками	97,8	53,5	19 822,7	21 584,0
расчеты с покупателями и заказчиками	20 159,1	33 873,6	32,2	32,2

расчеты по налогам и сборам	4 554,3	2 217,1	617,2	2 038,1
расчеты по соц.страхованию	14,3	14,3	33,0	54,3
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17 520,8		20 303,9	1 163,1
Итого:	42 346,3	36 158,5	40 809,0	24 871,7

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Численность работников по штатному расписанию с учетом совместителей по состоянию на 31.12.2025 – 5 человек.

В 2025 году учредителям были начислены дивиденды в размере 11 800,0 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу составили:

2024 год – 1 356,3 тыс.руб., 2025 год – 1 960,4 тыс руб.

Отчисления в СФ страховых взносов с них составили в 2024 году 399,8 тыс.руб., в 2025 году - 592,2 тыс.руб.

Задолженности по невыплаченному ФОТ Общество не имеет.

Средняя зарплата всех работников за 2025 год составила – 35 916 рублей.

### ***3. Общая информация о фактах хозяйственной деятельности.***

По данным бухгалтерской отчетности Общества:

- рентабельность продаж по валовой прибыли составила 21,4% что говорит о высокой рентабельности предприятия;
- рентабельность активов по анализу отчетности составила 49,84%, что говорит о высокой эффективности процесса управления в организации;
- ликвидность текущая за 2025 год – 1,6% - это показатель хорошей платёжеспособности.
- обеспеченность собственными оборотными средствами составляет 0,4, значение свидетельствует о достаточной обеспеченности собственными средствами.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 отсутствует. Заработная плата за декабрь 2025 года выплачена полностью.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнениях в способности непрерывно продолжать деятельность не выявлены.

Предприятие не планирует прекращать свою деятельность, начинать процедуру банкротства или реорганизацию в течении 12 месяцев после отчётной даты.

Бюджетных средств Общество не получало, подозрительных операций с денежными средствами не осуществляли.

Событий после отчётной даты, для которых в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета требуется корректировка для раскрытия информации, не было.

Генеральный директор



Иванов А.В.