

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ПТБ Капитал»**

г. Санкт-Петербург

30 марта 2026 г.

2025 год.

## **Введение**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПТБ Капитал» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года. и за 2025 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность факторов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включается:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **1. Общая Информация**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ПТБ КАПИТАЛ"
Сокращенное наименование	ООО "ПТБ КАПИТАЛ"
ИНН	7801655509
КПП	784201001
ОГРН	1187847359710
Дата регистрации	30.11.2018
Юридический адрес	191124, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Смольнинское, ул Новгородская, д. 23, литера А, помещ. 14-Н, офис 67, рабочее место 1
Генеральный директор	Перхуров Роман Николаевич
Налогообложение	ОСНО
<b>Расчетный счет</b>	
Номер счета	40702810832230003433
Банк	ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
БИК	044030786
Корр. счет	30101810600000000786
<b>Контакты</b>	
Телефон	8(812) 3745354
Электронная почта	<a href="mailto:info@ptbcapital.ru">info@ptbcapital.ru</a>
Код ОКПО	34698450
Код ОКТМО	40911000
Основной ОКВЭД (вид деятельности)	46.73 (Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием)
ОКФС	16
ОКОПФ	12300

## 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал – 200 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Перхурову Роману Николаевичу

## 1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Перхуров Роман Николаевич

Бухгалтер – Никитина Светлана Германовна

## 1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- По основному виду деятельности – 243181 т.р.
- По прочим видам деятельности (услуги) – 2180 т.р.
- Прочие доходы – 276 т.р.  
в т.ч. курсовые разницы – 148 т.р.
- Коммерческие расходы – 54757 т.р.
- Управленческие расходы – 8852 т.р.  
В т.ч.  
Амортизация ОС – 2630 т.р.  
Стоимость приобретенных товаров, готовой продукции – 177974 т.р.  
ФОТ – 3207 т.р.  
Налоги от ФОТ- 749 т.р.  
Аренда помещений – 90 т.р.  
Таможенные пошлины – 3782 т.р.  
Транспортные услуги – 38572 т.р.  
Услуги по декларанта – 673 т.р.  
Услуги по оформлению экспертизы, фито сертификата – 1350 т.р.  
МБП, запасы, материалы – 2077 т.р.  
Услуги связи, клининговые услуги – 170 т.р.  
Страхование имущества – 219 т.р.  
Услуги агента – 6130 т.р.  
Прочие материальные расходы – 3960 т.р.
- Прочие расходы – 1686 т.р.  
В т.ч. комиссия банка – 520 т.р.  
курсные разницы – 148 т.р.  
НДС списанный – 55 т.р.  
Штрафы, пени, - 65 т.р.  
Благотворительность – 100 т.р.  
Купля (продажа валюты) – 687 т.р.  
Прочие – 111 т.р.
- Прибыль от продаж - 3778 т.р.
- Текущий налог на прибыль – 156 т.р.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской (финансовой отчетности) в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности общества возложена на бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Предприятие, 8.3». Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
  
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости
  
- Финансовый результата от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Генеральный директор  
Бухгалтер

Перхуров Р.Н.  
Никитина С.Г.