

Общество с ограниченной ответственностью
«ПикНик»

**188349, Россия, Ленинградская область, Гатчинский район,
деревня Большие Колпаны, 53 км. Киевского шоссе, дом 1
ИНН 4719026421, КПП 470501001, ОГРН 1044702092962
e-mail: piknikspb@bk.ru**

27 марта 2026 года

**Пояснение к
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ПикНик»
за 2025 год**

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПикНик».
Сокращенное наименование организации: ООО «ПикНик».

Юридический и почтовый адрес: 188349, Ленинградская обл, р-н Гатчинский, д Большие Колпаны, км Киевское Шоссе 53, дом 1

Дата государственной регистрации: 23.12.2004 г.

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №10 по Ленинградской области

Размер уставного капитала: 10 000 (десять тысяч) рублей

Участником ООО «ПикНик» является:

Скорлупкин Владимир Геннадьевич, доля в уставном капитале 100%, номинальная стоимость доли 10 000 руб.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор, Скорлупкин Андрей Владимирович. Он же является главным бухгалтером организации.

Среднесписочная численность работающих в организации на 31.12.2025г. составила 1 человек.

У ООО «ПикНик» нет обособленных подразделений, деятельность ведётся только по юридическому адресу.

Основным видом деятельности является сдача внаем собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20). Обществу принадлежит нежилое здание. Доходы ООО «ПикНик» от аренды являются видами деятельности. Заключенные договоры аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды, поскольку экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Общество.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

Годовой отчет и годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год утверждены Решением единственного участника № 2/03 от 27.03.2026 г.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02 и ПБУ 18/02.

Организация применяет систему налогообложения в виде УСН, с объектом налогообложения доходы минус расходы и ставкой 5%.

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

Запасы оцениваются по фактической стоимости, без обесценения.

Запасы списываются по методу ФИФО.

Запасы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату использования.

На 31 декабря 2025 г. инвентаризация имущества Общества проведена. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проведена.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

Показатель	2024 год, тыс. руб.	2025 год, тыс. руб.
Выручка	8 227	8 936
Чистая прибыль	247	5 499

Рост выручки и прибыли в 2025 году относительно 2024 года обусловлен ростом арендной платы, более эффективным использованием площадей.

4. Состав расходов.

Статьи затрат	2024 год, руб.	2025 год, руб.
Амортизация ОС	591 778	591 778
Аренда земли у КУИ ГАТЧИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА	23 508	24 566
Газоснабжение	660 297	347 995
Обслуживание ОС	3 895 400	327 793
Оплата труда	340 428	381 392
Услуги банка	8 008	20 002
Земельный налог	120 011	281 302
Услуги связи	1 800	10 400
Прочие расходы	346 936	117 336
Электроэнергия	2 192 605	2 328 906
Итого:	8 180 771	4 431 470

5. Пояснения к некоторым статьям бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	На начало 2025 года, тыс. руб.	На конец 2025 года, тыс. руб.
5.1 Основные средства - здание с оборудованием (предмет аренды), остаточная стоимость	2 321	1 730
в т.ч. первоначальная стоимость	3 252	3 252
накопленная амортизация	931	1 522
5.2 Дебиторская задолженность. Не является просроченной	935	832
5.3 Расчеты с покупателями (предстоящая оплата выполненных работ)	94	139
5.4 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами: предоплата за техническое присоединение к электрическим сетям	723	692
5.5 Кредиторская задолженность. Расчеты с покупателями и заказчиками. Не является просроченной. Является полученными авансами (обеспечением) по условиям договоров в счет аренды за следующий месяц и/или за последний месяц аренды	409	395

6. Сведения о чистых активах Общества.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Чистые активы, тыс. руб.	13 550	8 051	7 804

7. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

После отчетной даты крупные сделки (более 25% стоимости имущества общества) не производились.

После отчетной даты чрезвычайных ситуаций и потери активов не возникало.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Общество не формирует резервы под условные обязательства.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор



А.В. Скорлупкин