

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

При заполнении пояснений ООО "ПИТЕРТРАКЦЕНТР" раскрыл следующую информацию. В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПИТЕРТРАКЦЕНТР»

Сокращенное наименование: ООО «ПТЦ»

Юридический адрес: 195027, Санкт-Петербург г., Магнитогорская ул., д.17

Телефон: +7 (812) 603-23-33

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 27.04.2000г. за номером 1027804191910.

Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения Общества номер 004660554 от 27.06.2000; ИНН - 7806106990, КПП - 780601001

Информация об основных видах экономической деятельности

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
45.1	Торговля автотранспортными средствами
45.3	Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
45.20	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Информация о филиалах, представительствах и обособленных подразделениях:

У Общества отсутствуют филиалы, представительства.

У Общества есть обособленное подразделение г. Пермь по состоянию на 31.12.2025г.

Информация о размере, структуре Уставного капитала Общества:

Общий размер УК - 10 000 рублей.

Распределение долей между участниками Общества:

- Бронер Владимир Александрович - 40%,
- Кудрин Виктор Дмитриевич - 30%,
- Бобков Александр Артурович - 30%.

Уставный капитал полностью оплачен.

Изменений в уставном капитале не производилось.

Информация об исполнительных и контрольных органах

Сведения о единоличном исполнительном органе:

№ п/г	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Бронер В.А.	Генеральный директор	Решение собрания участников Протокол №1 от 22.04.2020г. Решение собрания участников Протокол №2 от 18.04.2023г	28.04.2023г	3 года

Информация о численности сотрудников

Показатель	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024
Среднесписочная численность сотрудников На отчетную дату	69 чел.	69 чел.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО "ПИТЕРТРАКЦЕНТР" за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

3. Информация по НМА

Организация не использует в деятельности нематериальные активы.

4. Информация по ОС

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (в редакции Приказа Минфина России от 30.05.2022 № 87н).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

На начало отчетного года на балансе компании числилось оборудование по первоначальной стоимости 26 334 тыс. руб. накопленная амортизация (18 069) тыс. руб. на конец отчетного периода по первоначальной стоимости 32 250 тыс. руб. накопленная амортизация (23 485) тыс. руб. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество". На начало отчетного периода имелся договор лизинга на транспортное средство по первоначальной стоимости 5 408 и начисленной амортизации (2 930). На конец отчетного периода договора лизинга закрыты.

По состоянию на 31.12.25г. у Общества отсутствуют объекты ОС с нулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

Способы начисления амортизации не пересматривались.

СПИ по ОС за 2025 год были изменены.

Результат от изменения составил 2 470 тыс. руб.

В соответствии с п.38 ФСБУ 6/2020 Общество осуществляла проверку основных средств и кап. вложений на обесценение.

Признаки обесценения основных средств и кап. вложений, указанные в пунктах 12, 13, 14 МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов", отсутствуют. В связи с этим резерв под обесценение основных средств не создавался.

Согласно Учетной Политики Общества на 2025 год, переоценка основных средств не производится.

Объекты основных средств в долгосрочные активы к продаже за отчетных период не переводились.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав это оборудование переданное в аренду.

Не амортизируемого имущества нет.

Арендного имущества нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

Представлен раздел 4 пояснений в составе таблиц 4.1 и 4.3.

5. Информация по финансовым вложениям

На начало отчетного периода финансовые вложения составляли 82 000 тыс. руб. на конец отчетного периода финансовые вложения составили 20 000 тыс. руб..

Финансовых вложений, находящихся в залоге или переданных в оперативное управление, нет. Представлен раздел 5 пояснений в составе таблицы 5.1.

6. Информация по запасам

Фактическая себестоимость запасов на начало отчетного периода составляло 123 623 тыс. руб., на конец отчетного периода – 110 312 тыс. руб. В разрезе видов запасов – товары и материалы.

Стоимость всех запасов соответствует текущим рыночным условиям.

Запасов, находящихся в залоге, нет. Представлен раздел 6 в составе таблицы 6.1.

7. Информация о дебиторской задолженности

На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 57 199 тыс. руб. резерв по сомнительным долгам составлял (11 418) тыс. руб. на конец отчетного периода дебиторская задолженность – 63 446, а резервы по сомнительным долгам (5 742). Отдельные виды дебиторской задолженности приведены в стр. 1230 Формы 1 Бухгалтерской отчетности.

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности покупателей нет. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Представлен раздел 7 в составе таблицы 7.1.

8. Информация о кредиторской задолженности

На начало отчетного периода кредиторская задолженность составляла 57 317 тыс. руб. на конец – 36 369 тыс. руб. Отдельные виды кредиторской задолженности приведены в стр. 1520 Формы 1 Бухгалтерской отчетности. Представлен раздел 8 в составе таблицы 8.1 и 8.3.

9. Информация об обеспечении обязательств

В отчетном году ООО "ПИТЕРТРАКЦЕНТР" не предоставляло обеспечения обязательств.

10.1 ВЫРУЧКА

Структура доходов от обычных видов деятельности

Показатель	за 2025 год	за 2024 год
Реализация товаров	487 288	915 248
Гарантийный ремонт	8 494	6 529
Сервисное обслуживание техники	124 260	120 332
Выручка прочая	5 075	5 167
Всего доходов от основного вида деятельности	625 117	1 047 276

10.2 Информация о расходах по обычным видам деятельности

Затраты ООО "ПИТЕРТРАКЦЕНТР" по элементам за отчетный год суммарно составили 612 124 тыс. руб.

На начало отчетного года в учете ООО "ПИТЕРТРАКЦЕНТР" числились остатки: по счету 44 "Расходы на продажу" Транспортные расходы – 311 тыс. руб., На конец отчетного года остатки по этому счету составили 624 тыс. руб. В строку "Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др." таблицы 10 составили сумму в круглых скобках - (313) тыс. руб.

В последней строке таблицы 10 "Итого расходы по обычным видам деятельности" сумма 612 124 тыс. руб. Эта величина совпадает с суммой себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов за отчетный год. Ведь все затраты, которые не сосредоточены в указанных остатках, в течение года были списаны в дебет счета 90 "Продажи".

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	422 626	845 248
Затраты на оплату труда	92 837	84 138
Отчисления на социальные нужды	18 433	15 231
Амортизация	6 157	8 597
Прочие затраты	72 384	66 193
Итого по элементам	612 437	1 019 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(313)	(164)
Итого расходы по обычным видам деятельности	612 124	1 019 244

Государственную помощь компания не получает.

11. Прочие сведения

В 2026 представлена корректировка в годовую бухгалтерскую отчетность, взамен первоначально представленной отчетности 31.03.2026г. Исправления возникли по техническим причинам. В результате корректировки добавлена нумерация разделов в форме 1 в графу пояснения. Приложены табличные пояснения к разделам и в форме 5 исправлено распределение ЕНП. В строку 4122 добавлен зачетный по ЕНП НДФЛ и страховые взносы.

29.04.2026г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Бронер В.А..

Липатникова И.Е.

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило	списано			перевененная		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	26 334 19 776	(18 069) (12 393)	3 467 4 922	(2 958) (779)	3 669 618	(3 903) (4 072)	- -	- -	- -	- -	32 250 26 334	(23 485) (18 069)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		стисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пересечена	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 408 7 815	(2 930) (626)	- 8	- -	- -	(2 253) (4 525)	- -	- -
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	5 408 7 815	(2 930) (626)	- 8	- -	- -	(2 253) (4 525)	- -	- -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	8 765	10 744	14 571	Амортизируемые основные средства - всего	14 571
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	Неамортизируемые основные средства - всего	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	82 000	-	486 100	(548 100)	-	-	-	-	20 000	-
	За 2024 г.	-	-	82 000	-	-	-	-	-	82 000	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		затраты	списано		изменения видов запасов	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	123 623	-	451 888	(465 200)	-	X	X
	За 2024 г.	237 764	-	768 532	(882 673)	-	X	X

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано						
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	57 199	(11 418)	62 123	-	(55 845)	(30)	(11 246)	-	63 446	(5 742)	-	-
	3а 2024 г.	103 466	(17 431)	45 625	497	(92 128)	(262)	(8 389)	-	57 199	(11 418)	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	836	-	-	(836)	-	-	-
всего	За 2024 г.	4 011	-	-	(3 183)	-	-	836

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 587	6 956	7 291	21	4 231	
	За 2024 г.	5 336	5 907	6 524	132	4 587	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	422 626	845 248
Затраты на оплату труда	92 837	84 138
Отчисления на социальные нужды	18 433	15 231
Амортизация	6 157	8 597
Прочие затраты	72 384	66 193
Итого по элементам	612 437	1 019 407
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(313)	(164)
Итого расходы по обычным видам деятельности	612 124	1 019 244

Генеральный директор
Броднер В.А.
Главный бухгалтер
Липатникова И.Е.

29.04.2026

