



ООО «ПАНИ»

ИНН 7804685100 / КПП 780401001 / ОГРН 1217800113630 от 21.07.2021 г.
р/сч 40702810655040006987 в Северо-Западном банке ПАО «Сбербанк России»
БИК 044030653 / к/сч 30101810500000000653

195009, Санкт-Петербург, ул. Комсомола 1-3, литер Ш, офис 303
тел. + 7 (921) 992-56-46, e-mail: info@panispb.ru

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ПАНИ».

Общество в соответствии с Уставом может осуществлять следующие виды деятельности:

издательская деятельность, ориентированная на издание художественной, научной, образовательной, детской, справочно-информационной и прочей литературы, в том числе: издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций;

производство печатной продукции, в том числе: печатание газет, журналов и других периодических изданий, книг и брошюр, нот, карт, атласов, плакатов, рекламных каталогов, проспектов и других рекламных изданий, альбомов, записных книжек, блокнотов, ежедневников, бланков и другой коммерческой печатной продукции, личных бланков и других печатных материалов, изготовленных высокой печатью, офсетной печатью, глубокой печатью, флексографской печатью, трафаретной печатью, а так же с применением других печатных машин;

рекламная деятельность, в том числе: подготовка и размещение рекламы, рекламирование в средствах массовой информации, путем продажи времени места для рекламы;

осуществление оптовой, розничной и комиссионной торговли промышленными товарами и сырьем, товарами народного потребления, в том числе: бумагой и бумажными принадлежностями, книгами, журналами, газетами;

производство и реализация товаров народного потребления, товаров народно-художественных промыслов, предметов культового и религиозного назначения;

торго-закупочная и торговая деятельность, сервисные услуги населению

Изменений в учетной политике за 2025 год не было, изменения в 2026 году не планируются.

Сведения об аффилированных лицах:

№ П/П	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированног о лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Выдрина Елена Игоревна	согласие физического лица не получено	Лицо является участником ООО «ПАНИ», генеральный директор ООО «Пани»	21.07.2021	50	50
2	Крутенко Татьяна Андреевна	согласие физического лица не получено	Лицо является участником ООО «ПАНИ»	21.07.2021	50	50

Общество, руководствуясь законодательством РФ о бухгалтерском учете, нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет, самостоятельно формирует свою учетную политику, исходя из своей структуры, отрасли и других особенностей деятельности. Учетная политика ООО остается неизменной в течение года

Доходы и расходы в целях исчисления налога на прибыль признаются методом начисления.

Погашение стоимости активов: основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным способом (по всем группам). Списание сырья и материалов, используемых при производстве товаров (работ, услуг), при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

В 2025 году ООО «Пани» осуществляло следующие виды деятельности:

- производство печатной продукции, в том числе: рекламных каталогов, проспектов и других рекламных изданий, альбомов, записных книжек, блокнотов, ежедневников, бланков и другой коммерческой печатной продукции, личных бланков и других печатных материалов, изготовленных высокой печатью, офсетной печатью, глубокой печатью, флексографской печатью, трафаретной печатью, а так же с применением других печатных машин
- производство и реализация товаров народного потребления, товаров народно-художественных промыслов, предметов культового и религиозного назначения

Численность сотрудников Общества в 2025 году составила 2 человека.. В 2025 году затраты Общества на оплату труда составили 1 986 317,32 руб. Налоги и сборы, начисленные на фонд оплаты труда, составили 398 811,40 руб.

По данным бухгалтерского учета на начало и конец отчетного 2025 года все **нематериальные активы** полностью амортизированы.

Счет, Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
04, Нематериальные активы	59 046,15				59 046,15	
04.01, Нематериальные активы организации	59 046,15				59 046,15	
05, Амортизация нематериальных активов		59 046,15				59 046,15

По данным бухгалтерского учета на начало и конец отчетного 2025 года все **основные средства** полностью амортизированы

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01, Основные средства	140 661,16				140 661,16	
01.01, Основные средства в организации	140 661,16				140 661,16	
02, Амортизация основных средств		140 661,16				140 661,16
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01		140 661,16				140 661,16

Арендованные основные средства:

На 01.01.2025 у ООО «Пани» имелся заключенный договор субаренды помещения с ООО «ВМБ-ТРАСТ» № 24/1-52А от 01.03.24г. адреса арендованных помещений: г.Санкт-Петербург, Санкт-Петербург г, Комсомола ул, дом 1-3, литера III офис 303

Финансовые вложения. На 01.01.2025 в учете числились денежные средства на депозитных счетах в банке СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ в размере 6 470 000,00 рублей

На 31.12.2025 в учете числятся денежные средства на депозитных счетах в банке СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ в размере 8 000 000 руб.

Изменения в уставе. В течение 2025 года изменений в Уставном капитале не происходило.

Государственная помощь. Участия Государства в финансово-хозяйственной деятельности ООО «ПАНИ» в виде бюджетного финансирования в 2025 году не было

Доход Общества за 2025 год составил 22 896 969,12 руб., в том числе

- доход по обычным видам деятельности – 22 152 715,11 руб
- сумма прочих доходов составила 744 254,01. руб, в том числе:

Расходы, связанные с реализацией составили в том числе

- себестоимость произведенной продукции 16 258 тыс. руб в том числе

90.02.1	Себестоимость продукции	
	41 (себестоимость товаров)	10 369,50
	43 (себестоимость произведенной продукции)	16 247 873,41

- управленческие расходы 3 437 тыс руб, в том числе:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
Статьи затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26, Общехозяйственные расходы			3 436 585,21	3 436 585,21
Зарплата и налоги			2 482 321,05	2 482 321,05
Аренда офиса			279 650,00	279 650,00
Бухгалтерские услуги			240 000,00	240 000,00
Командировочные расходы			13 100,00	13 100,00
Материальные расходы			155 344,74	155 344,74
Офисные расходы			191 137,80	191 137,80
Почтовые расходы			1 717,37	1 717,37
Списание материалов			18 476,22	18 476,22
Услуги связи			54 838,03	54 838,03
Итого			3 436 585,21	3 436 585,21

- прочие расходы 38,9 тыс руб, в том числе:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02			38 924,09	38 924,09
Расходы на услуги банков			38 428,09	38 924,09
Прочие внереализационные доходы (расходы)			496,00	
Итого			38 924,09	38 924,09

Условные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют

Прекращаемой деятельности в 2025 году у ООО «ПАНИ» не было.

На начало и конец отчетного периода у ООО «ПАНИ» отсутствуют выданные обеспечения под собственные обязательства.

Перечень мер, принимаемых ООО «ПАНИ» для улучшения финансового состояния компании:

- расширение клиентской базы, ведение переговоров с потенциальными заказчиками;
- увеличение объемов продаж.

Генеральный директор



Выдрина Е.И.

