

Общество с ограниченной ответственностью «Пи Эс Эй»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Пи Эс Эй"

1.2. Юридический адрес 195271, Санкт-Петербург г, Бестужевская ул, дом 7, корпус 2/1, квартира 179.

1.3. Дата государственной регистрации 21.02.2020

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 рублей.

Участниками являются:

№	Данные участника	Размер доли	Номинальная стоимость (руб)	Форма оплаты
1	Пелих Игорь Владимирович (Паспорт гражданина РФ, серия: 54 10, № 158130, выдан: 28 июня 2010 года, Отделом УФМС России по Орловской области в Заводском районе города Орла, № подр. 570-001, зарегистрирован по адресу: РОССИЯ, 195271, Санкт-Петербург г, Бестужевская ул, дом 7, корпус 2/1, квартира 179.)	100%	20 000,00	Денежные средства

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 74.90.6 Деятельность консультативная.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Пелих Кирилл Игоревич (Приказ №1 от 25.02.2020); Пелих Игорь Владимирович (Приказ № 4 от 17.04.2025)

Главный бухгалтер Общества: Пелих Кирилл Игоревич (Приказ №1 от 25.02.2020); Пелих Игорь Владимирович (Приказ № 4 от 17.04.2025).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 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.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Samsung №970F/DS Galaxy Note 10 8/256Gb Red
Монитор 42,5" Dell U4320Q 4320-0650
Ноутбук Dell Inspiron 3793 i7
Смартфон Apple iPhone 12 Pro 256GB Graphite
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 256GB Pacific Blue
Телефон Samsung Galaxy S10

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 29 декабря 2025 года на балансе Общества объекты НМА не числятся.

5. Инвентаризация и запасы

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29 декабря 2025 года	–
Материально-производственные запасы	29 декабря 2025 года	–
Нематериальные активы	29 декабря 2025 года	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

По стр.1210 отражены Материалы (счет 10): на 31.12.2025 –0 руб., на 31.12.2024 – 1 тыс. руб.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По стр.1250 отражены остатки на расчетном счете (счет 51):

на 31.12.2025 –4 тыс. руб., на 31.12.2024 – 133 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы

По стр.1240 отражена дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность	2025	2024
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	0,00	140 000,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	75 368,19	71 473,75
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	0,00	217,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	3 674,97	2 290,84
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,21	0,00
Итого по строке:	79 043,37	213 981,59

8. Капитал

По стр.1300 отражен капитал:

Кредиторская задолженность	2025	2024
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	20 000,00	20 000,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	227 444,13	636 441,07
Итого по строке:	247 444,13	656 441,07

9. Краткосрочная кредиторская задолженность

По стр.1520 отражена кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность	2025	2024
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	42 816,54	40 466,54
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	66 400,00	2 800,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	3 576,00	0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	2 121,81	2 121,81
Итого по строке:	114 914,35	45 388,35

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

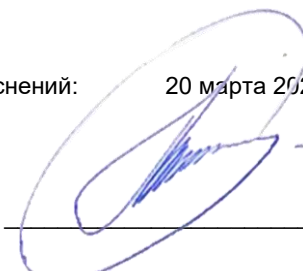
Выручка организации за отчетный период составила 141 500,00 рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением расходов заказчиками на переводы англоязычных текстов из-за ухода зарубежных компаний с рынка России.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Генеральный директор



подпись

Пелих Игорь Владимирович