

**Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025
год (упрощенная бухгалтерская отчетность)**

1) Сокращенное наименование: ООО «ПСК «Эверест»
ИНН7802887485/ КПП 780201001 ОГРН 1207800174911 дата регистрации МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу

2) Юридический адрес: 194292, г. Санкт-Петербург, 3-й Верхний пер, дом 1, литера А, офис 10

3) Дата государственной регистрации: 28.12.2020г.

4) Уставный капитал составляет: 200 000 рублей

Участник – Селюгина Альфия Раилевна, доля- 100 %

5) Основной вид экономической деятельности:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

6) Сведения о руководстве:

Генеральный директор Селюгина Альфия Раилевна

7) Информация об учетной политике:

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

8) Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

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

9) Учет основных средств:

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

10) Выручка организации за отчетный период составила 974 тыс.руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 135 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с поиском новых покупателей, специфика торговой деятельности

11) Отчетность: организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 . Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие.

12) Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

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		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9	-	-	-	-	9	-
в том числе:								
Предоставленные займы	За 2025 г.	9	-	-	-	-	9	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	385	(385)	-	-	-
в том числе:								
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	385	(385)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9	-	385	(385)	-	9	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость		фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	1	573	(560)		X	14
в том числе: Сырье и материалы Готовая продукция Товары	За 2025 г.	-	266	-		(253)	13
	За 2025 г.	1	-	(207)		207	1
	За 2025 г.	-	-	(348)		348	-
	За 2025 г.	-	307	(5)		(302)	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	307	(5)		(302)	-

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	поступило		списано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	101	12	-	(95)	18	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты по НДС Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	45	-	-	(44)	1	-
	За 2025 г.	32	3	-	(32)	3	-
	За 2025 г.	5	9	-	-	15	-
	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-
Итого	За 2025 г.	101	12	-	(95)	18	-

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 хозяйственно й жизни (по условиям договора)	погашено		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49	3	(28)		24
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-		-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14	-	(14)		-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13	3	(5)		10
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	(3)		5
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	(1)		-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	(5)		8
Итого	За 2025 г.	49	3	(28)		24

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	601	274
Затраты на оплату труда	288	356
Отчисления на социальные нужды	87	90
Амортизация	-	-
Прочие затраты	411	312
Итого по элементам	1 387	1 032
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(349)	(109)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 039	924