

Общество с ограниченной ответственностью "ПЭЙ 365"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПЭЙ 365"

1.2. Юридический адрес - 127015, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Новодмитровская, д. 2, к. 1, помещ. 6/19

1.3. Дата государственной регистрации - 14.03.2016г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	1
Проектный отдел	1
Департамент продаж и развития бизнеса	1

1.6. Уставный капитал составляет – 200 000,00 рублей.

Участниками являются:

- МИХАЙЛЕЦ ГЕОРГИЙ ПЕТРОВИЧ с долей 50 процентов;
- ДЕМИДОВА МАРИНА КОНСТАНТИНОВНА с долей 50 процентов.

1.7. Основной вид деятельности:

- 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: ДЕМИДОВ КОНСТАНТИН СЕРГЕЕВИЧ (Приказ №1-а от 03.02.2025г.)

Главный бухгалтер Общества: ДЕМИДОВ КОНСТАНТИН СЕРГЕЕВИЧ (Приказ №1/1-а от 03.02.2025г.).

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета

и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

У организации на отчетную дату баланса основные средства по строке 1150 «Основные средства» не числятся.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числится «Система процессинга мобильных платежей». Данный объект признается по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	На отчетную дату баланса основные средства не числятся
Запасы	31.12.2025	В составе запасов организации учитываются трудовые книжки и вкладыши к ним, предназначенные для выдачи работникам. Учет ведется по фактической себестоимости приобретения (счет 10.06). При передаче трудовой книжки сотруднику её стоимость списывается на расходы по обычным видам деятельности
Нематериальные активы	31.12.2025	Организация использует линейный метод амортизации. СПИ 120мес. Первоначальная стоимость на начало и конец года 20 547 740,12руб. Накопленная амортизация на начало года составила 4 280 779,25руб., движение за год на сумму 2 054 774,04руб., на конец года 6 335 553,29руб.
Дебиторская/кредиторская задолженность	31.12.2025	Взаимная сверка расчетов с контрагентами проведена, существенных расхождений не обнаружено
Денежные средства	31.12.2025	На 31.12.2025 денежные средства в размере 2 528 342,78руб. находятся на расчетном счете организации. Пересчет денежных средств на валютном счете произведен по курсу ЦБ РФ на 31.12.2025.

Заемные средства	31.12.2025	На начало и конец года организация имеет долгосрочный займ на сумму 24 886 440,00руб., погашения в отчетном периоде не было
------------------	------------	---

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 40 359 824,77руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением объемов реализации в связи с расторжением договора с крупнейшим покупателем, а также с повышением расходов на арендную плату.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Генеральный директор

Демидов К. С.