

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Паладин-Энтерпрайз»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Паладин-Энтерпрайз»

1.2. Организация зарегистрирована 27 мая 2019г., ОГРН 1197847122527

ИНН 7801665659 КПП 780101001

1.3. Место нахождения и юридический адрес: 199034, Санкт-Петербург, 13-я линия В.О., дом 6-8, литер А, помещение 46-Н, ком. 12

1.4. Основной виды деятельности:

46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

82.99 Деятельность по предоставлению прочих услуг для бизнеса

1.5. Среднесписочная численность персонала Общества за 2025г. Составила 43 человек.

1.6. Уставный капитал ООО «Паладин Энтерпрайз» состоит на 100% из вноса единственного учредителя – Власова Дмитрия Борисовича в размере 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей 00 копеек

- Генеральным директором Общества с 27.05.2019 (на основании Решения единственного учредителя №1 от 27.05.2019 года) по настоящее время является Власов Дмитрий Борисович(Решение №2 от 05.04.2024 о продлении полномочий)

1.7. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

2. Информация об учетной политике Общества

Учетная политика утверждена приказом директора от 28 декабря 2024 года № 1УП-2025. Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой организации с использованием программы «1С:Предприятие 8.3»

Основные положения учетной политики:

- признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления;
- стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете активов объектами основных средств составляет 100 000 рублей;
- начисление амортизационных отчислений по всем объектам основных средств производится линейным способом;
- стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете нематериальных активов составляет 100 000 рублей;

- начисление амортизационных отчислений по всем объектам нематериальных активов производится линейным способом;
- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- при списании материально-производственных запасов применяется метод по средней стоимости;
- Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.
- отражение расходов по займам и кредитам в бухгалтерском учете производится обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту), на отдельных субсчетах;
- показатель признается существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи отчетности;
- текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций;

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

3.1. Бухгалтерский баланс

Дебиторская задолженность – 5 777 тыс. руб., в том числе:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Авансы выданные поставщикам	232
Задолженность по налогам и сборам	443
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3 227
Расчеты по ЕНС	1 875

Кредиторская задолженность – 21 899 тыс. руб., в том числе:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Задолженность поставщикам	764
Авансы полученные от покупателей	16 843
Расходы по социальному страхованию	1 963
Расчеты по НДС	1 974
Прочее	355

3.2. Отчет о финансовых результатах

За 2025 год выручка организации составила 53 667 тыс. руб.

Проценты к получению – 1 181 тыс. руб.

Проценты к уплате – 4 932 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 543 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 46 641 тыс. руб.

Прочие доходы – 61 тыс. руб. (в т.ч. курсовые разницы – 61 тыс. руб.)

Чистая прибыль на 31.12.2025 г. составила 1 927 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах и сделках с ними

Компания принадлежит на 100% единственному учредителю Власову Дмитрию Борисовичу, который, в свою очередь, является единственным учредителем ещё в нескольких компаниях.

Исходя из этой информации Власов Дмитрий Борисович является связанной стороной по отношению к ООО «Паладин-Энтерпрайз», т.к. имеет возможность оказания существенного влияния на деятельность организации.

Информация о бенефициарных владельцах Общества

По имеющейся в распоряжении Общества информации бенефициарным владельцем Общества является единственный учредитель – Власов Дмитрий Борисович, владеющий 100% Уставного капитала

5. Распределение чистой прибыли Общества и выплата дивидендов участникам Общества в 2025 году не производилось

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 очередные отпуска были почти полностью отгуляны, оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не формировалось т.н. сумма данного резерва незначительна.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

7. События после отчетной даты (СПОД), условные факты хозяйственной деятельности (УФХД), оценочные значения

В Обществе после отчетной даты и до даты утверждения отчетности новые обязательства не появились, не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии. Оценочные значения в отчетности являются обоснованными, их раскрытие в отчетности соответствует требованиям применимой концепции подготовки отчетности.

8. Чистые активы

За 2025 г. стоимость чистых активов Общества составила 16 333 тыс. руб., т.е. величину, превышающую размер уставного капитала (500 тыс. руб.).

9. Непрерывность деятельности

Существенная неопределенность в отношении способности Общества продолжить непрерывно свою деятельность отсутствует.

В планах участников и руководства компании - продолжение работы по обеспечению непрерывной финансово-хозяйственной деятельности в целях увеличения доходности операций компании с соответствующим увеличением суммы уплачиваемых налогов и иных платежей в бюджет.

Генеральный директор

ООО «Паладин-Энтерпрайз»

_____ Власов Д.Б.

«25» марта 2026 года