



Общество с ограниченной ответственностью "ПК" (ООО "ПК")
192241, Санкт-Петербург г, Александровской Фермы пр-кт, дом
29, литер Е, помещение 28-Н, офис №21
ИНН 7816474287 КПП 781601001

31 марта 2026 года

Пояснение к
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ПК» за 2025 год

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПК».

Сокращенное наименование организации: ООО «ПК».

Юридический и почтовый адрес: 192241, Санкт-Петербург г, Александровской Фермы пр-кт, дом 29, литер Е, помещение 28-Н, офис №21

Дата государственной регистрации: 29.10.2009г.

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу

Размер уставного капитала: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Единственным участниками ООО «ПК» является: Андрос С.А.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор, Андрос Сергей Александрович. Он же является главным бухгалтером организации.

Среднесписочная численность работающих в организации на 31.12.2025г. составила 3(три) человека.

У ООО «ПК» нет обособленных подразделений, деятельность ведётся только по юридическому адресу.

Организация не ведет лицензируемые виды деятельности.

Основным видом деятельности является торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (ОКВЭД 46.51).

2. Сведения об учетной политике

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

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02 и ПБУ 18/02.

Организация применяет общую систему налогообложения.

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью 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.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.

Запасы оцениваются по фактической стоимости, без обесценения.

Запасы списываются по методу По средней.

Запасы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату использования.

На 31 декабря 2025 г. инвентаризация имущества Общества проведена. Инвентаризация дебиторской задолженности и обязательств проведена.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

| Показатель | 2024 год, тыс. руб. | 2025 год, тыс. руб. |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| 3.1 Выручка | 194 105 | 175 858 |
| 3.2 Чистая прибыль | 3 736 | 4 255 |

4. Состав коммерческих расходов.

| Наименование показателя | 2024 год, руб | 2025 год, руб |
|---|---------------|---------------|
| Амортизация | 418 716 | 1 259 854 |
| Аренда помещения | 162 000 | 237 600 |
| Аренда серверов, юнитов и т.п. | 426 572 | 433 048 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ | 3 095,85 | 4 575 |
| ГСМ | 211 103 | 263 605 |
| Лизинг | 272 710 | 169 928 |
| Оплата труда | 31 722 | 2 287 900 |
| Прочие затраты | 1 547 939 | 737 924 |
| Списание материалов | 275 275 | 1 807 |
| Страховые взносы | 464 381 | 686 370 |
| Телефон, интернет | 57 017 | 55 820 |
| Транспортные услуги/содержание автотранспорта | 383 580 | 553 887 |
| Итого | 4 254 117 | 6 692 321 |

5. Пояснения к некоторым статьям бухгалтерского баланса.

| Наименование показателя | На начало 2025 года, тыс. руб. | На конец 2025 года, тыс. руб. |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| 5.1 Основные средства – | | |
| серверное оборудование - остаточная стоимость | 1 169 | 608 |
| в т.ч. первоначальная стоимость | 2 331 | 2 331 |
| накопленная амортизация | 1 162 | 1 723 |
| Арендованное имущество (лизинг) | | 3493 |
| в т.ч. первоначальная стоимость | | 4 191 |
| накопленная амортизация арендованного имущества | | 699 |
| 5.2 Кредиторская | 152 | 937 |
| задолженность. Расчеты с покупателями и заказчиками | | |
| Не является просроченной. | 152 | 937 |
| Является полученными авансами (обеспечением) по условиям договоров в счет последующих поставок | | |

6. Сведения о чистых активах Общества.

| Наименование показателей | На 31.12.2025г. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2023г. |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Чистые активы, тыс.руб. | 14 514 | 10 260 | 6 457 |

7. События после отчетной даты и непрерывность деятельности.

После отчетной даты крупные сделки (более 25% стоимости имущества общества) не производились.

После отчетной даты чрезвычайных ситуаций и потери активов не возникало.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Общество не формирует резервы под условные обязательства.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор ООО «ПК»

Андрос С.А.