

ООО «Лоррибалт» ИНН 4703145818

188669, Ленинградская область, муниципальный район Всеволожский, городское поселение

Муринское, город Мурино, бульвар Воронцовский, д. 2, кв. 331

Тел. +79095817746

E-mail: s@lorry-balt.ru

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Лоррибалт»
ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Лоррибалт» (ООО «Лоррибалт», далее по тексту – Общество).

1.2. Юридический адрес: 188669, Ленинградская область, муниципальный район Всеволожский, городское поселение Муринское, город Мурино, бульвар Воронцовский, д. 2, кв. 331

1.3. Дата государственной регистрации: 05.07.2016, основной государственный регистрационный номер 1164704059387.

1.4. Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

1.5. Генеральный директор общества: Скалкина Светлана Владимировна.

1.6. Основные виды деятельности Общества: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

1.7. Среднесписочная численность составила 6 человек

1.8. Список участников Общества с ограниченной ответственностью "Лоррибалт" составлен и ведется в соответствии со ст.31 Федерального закона №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

№ п/п	ФИО участника	Паспортные данные участника	Доля участника		
			Ном.стоимость, руб.	Размер, %	Оплата
1	Скалкина Светлана Владимировна	Паспорт РФ сер 40 24 № 990517 выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г. САНКТПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ 16.12.2024 КП 780-031	10 000,00	100	Оплачен полностью

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Допущения, используемые при формировании учетной политики:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.2. Основные средства

В организации имеются следующие группы Основных средств:

- транспортные средства

Учет "малоценных" ОС - объектов с невысокой стоимостью и сроком полезного использования более 12 месяцев ведется на счетах учета основных средств (01, 02, 08, 09), лимит стоимости ОС – 40000,00 (сорок тысяч) рублей.

Стоимость ОС погашается посредством амортизации. Амортизация начисляется по всем ОС линейным способом.

Для всех объектов ОС способ начисления амортизации – линейный.

2.3. Учет объектов аренды

Для договоров лизинга, заключенных после 01.01.2022, оценка обязательства по аренде производится по стоимости договора лизинга (без учета НДС) на дату заключения договора (без дисконтирования).

Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования, — линейный.

2.4. Товары

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Транспортные расходы по доставке товара учитываются в себестоимости товара. Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней.

2.5. Выручка, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками);

- прочие доходы (штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств; активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения; поступления в возмещение причиненных организации убытков; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы; сумма дооценки активов (за исключением внеоборотных активов).

2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2025 ГОДУ

В 2025 г. изменения в учетную политику не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

За отчетный период корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим годам, не производились.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

5.1. Основные средства

По состоянию на отчетную дату Общество на балансе имеет Основные средства:

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства	2025 г	15020	(5244)		(1965)	1965	(2284)		13055	(5563)
	2024 г	3741	(3741)	11280	(1)	1	(1504)		15020	(5244)
Транспортные средства	2025 г	14969	(5193)		(1965)	1965	(2284)		13004	(5512)
	2024 г	3690	(3690)	11280	(1)	1	(1504)		14969	(5193)
Прочие основные средства	2025 г									
	2024 г									
Офисное оборудование	2025 г	51	(51)						51	(51)
	2043 г	51	(51)						51	(51)

Амортизация всех основных средств ведется линейным способом.

Балансовая стоимость ОС на 01.01.25 составила 9776 тыс.руб.

Балансовая стоимость ОС на 01.01.26 составила 7492 тыс.руб.

На 01.01.25 проведена инвентаризация ОС, по итогам которой принято решение не менять сроки полезного использования ОС, ликвидационная стоимость ОС не меняется.

По итогам года было продано 1 ОС, финансовый результат от выбытия основных средств составил 167 тыс руб

5.2. Наличие и движение запасов

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва	Поступило	Выбыло (себестоимость)	Первонач стоимость	Величина резерва
Запасы всего	2025 г	3	-	1146	(1126)	23	-
	2024 г	-	-	3195	(3192)	3	-
Из них Запчасти	2025 г	3	-	1146	(1126)	23	-
	2024 г	-	-	3195	(3192)	3	-
	2025 г	-	-	-	(-)	-	-
	2024 г	-	-	-	(-)	-	-

5.3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1733	55637	(57370)	44	-
	За 2024 г.	-	95181	(93448)	45	1733
Итого	За 2025 г.	1733	55637	(57370)	44	-
	За 2024 г.	-	95181	(93448)	45	1733

5.4. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, по состоянию на 31 декабря 2025 г., составляют 80715,73 (восемьдесят тысяч семьсот пятнадцать рублей семьдесят три копейки), в кассе – 0 (Ноль) рублей 00 копеек.

5.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
		Учтенная по условиям договора	поступление	выбыло	Перевод из дебиторской в кредиторскую	Перевод из кредиторской в дебиторскую	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение				
Долгосрочная дебиторская задолженность, расходы будущих периодов	за 2025 г.	6464	-	(4)	-	-	6060	-
	за 2024 г.	3288	3176	-	-	-	6464	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	2875	2291	(1756)	-	-	3410	-
	за 2024 г.	2066	2247	(1438)	-	-	2875	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	2249	1987	(1255)	-	-	2981	-
	за 2024 г.	1173	1721	(645)	-	-	2249	-
Авансы выданные	за 2025 г.	607	231	(501)	-	-	337	-
	за 2024 г.	874	525	(792)	-	-	607	-

Сальдо по ЕНС	за 2025 г.	1	73	-	-	-	75	-
	за 2024 г.	2	-	(1)	-	-	2	-
Прочая	за 2025 г.	17	-	-	-	-	17	-
	за 2024 г.	17	-	-	-	-	17	-

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с их отсутствием.

5.6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период - поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Выбыло - погашение	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2025	17693	6776	(9862)	14636
	2024	5943	14067	(2288)	17693
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	5778	4803	(2748)	7833
	2024	550	5432	(205)	5778
Расчеты по договорам лизинга	2025	6101	-	(6101)	-
	2024	-	6101		6101
Краткосрочные заемные средства	2025	3337	883	-	4220
	2024	2437	900	-	3337
Расчеты с покупателями	2025	666	1061	(28)	1698
	2024	2092	666	(2092)	666
расчеты по налогам и взносам	2025	1708	-	(854)	856
	2024	775	933		1708
Прочая, расчеты с подотчетными лицами	2025	-	30	-	30
	2024	-	-		-
Расчеты по оплате труда	2025	101	-	(101)	-
	2024	89	33	(21)	101

5.7. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от услуг (перевозка грузов) в 2025 году составила 48272 тыс. руб., , себестоимость составила 47976 тыс. руб.

Расшифровка расходов в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице.

Наименование показателя	Тыс руб	
	За 2025 г.	За 2024 г
Амортизация	2255	1504
Расходы на оплату труда	2366	2818
Отчисления на страховые взносы	723	768
Материальные затраты	1301	3673
Себестоимость товара	41331	36703
ИТОГО:	47976	45467

5.8. События после отчетной даты

Никаких событий после отчетной даты и на момент составления бухгалтерской отчетности за 2025 г не произошло.

5.9. Прочие положения

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было. Поручительств, гарантий, обязательств и займов организация не выдавала. В настоящее время

Общество не находится в стадии ликвидации. Обществом не заключен/не заключается договор о присоединении, договор о слиянии, не принимались/не принимаются решения о реорганизации Общества в форме разделения, выделения, преобразования, не инициирована процедура добровольной ликвидации Общества. В отношении Общества не применяются процедуры, применяемые в деле о банкротстве, в том числе: не поданы заявления о признании Общества банкротом, в отношении Общества не введена процедура наблюдения (не вынесено арбитражным судом определение о введении процедуры наблюдения), в отношении Общества не введена процедура финансового оздоровления (не вынесено арбитражным судом определение о введении финансового оздоровления), в отношении Общества не введено внешнее управление или конкурсное производство, судом не принято решение о признании Общества банкротом. На Общество не распространяются требования Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Генеральный директор

ООО «Лоррибалт» _____ /Скалкина С.В./

16.03.2026