Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Прайд»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной Ответственностью «Прайд»
Сокращенное наименование	ООО «Прайд»
Адрес	Краснодарский край, г Новороссийск, тер. Цемдолина, ул Виноградная д.23
ИНН/КПП	2315219657/ 231501001
ОКПО	47217907
ОГРН	1212300007226
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «Прайд» является Транспортно-экспедиторские услуги (ОКВЭД 52.29). Доходы от услуг ТЭО являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются:

- 52.24 — Транспортная обработка грузов (погрузка/разгрузка)

- 52.10 — Складирование и хранение.

ООО «Прайд» относится к субъкктам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Прайд» на 2025 год утверждена 28 декабря 2024 года. Согласно учетной политике и в соответсвии с рекомендациями для субъектов МСП, организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят кретерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом, согласно 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3

Расшифровка основных средств

ОС	первоначальная стоимость на 31.12.24 (тыс.руб.)	накопленная амортизация на 31.12.24 (тыс.руб.)	балансовая стоимость на 31.12.24 (тыс.руб.)	поступило (тыс.руб.)	списано (тыс.руб.)	амортизация (тыс.руб.)	первоначальная стоимость на 31.12.25 (тыс.руб.)	накопленная аморизация на 31.12.25 (тыс.руб.)	балансовая стоимость на 31.12.25 (тыс.руб.)
BMW M4	3 250	35	3 215			654	3 250	689	2 561
IPhone 16 Pro Max 512 Gb (б/у)			0	105		22	105	22	83
RENAULT SR, VIN X7LLSRABH9H255615			0	350		64	350	64	286
Автомобилепогрузчик модели РБМ (типа АВС-50) модификации РБМ 18/80			0	1 842		110	1 842	110	1 732
Вагон-бытовка	220	29	191			44	220	73	147
Вагон-бытовка 3*2.44	140	5	135			28	140	33	107
Видеонаблюдение	136	15	121			45	136	61	76
Загрузчик Бункерный ЗБ-200-1 РМ	815	122	693			163	815	285	530
Загрузчик Контейнеров ЗК-200 РМ			0	450		11	450	11	439
Лада Vesta	1 876	179	1 697			1 173	1 876	881	995
Оборудование для перевалки	2 869	574	2 295			574	2 869	1 148	1 721
телефон IPhone Air 256 gb			0	105			105		105
Транспортер ПЗС Т9.150.4000			0	220		13	220	13	207
Фронтальный вилочный погрузчик	8 183	2 143	6 040			1 169	8 183	3 312	4 871
Итого	17 489	3 102	14 387	3 071	**0,00**	4 070	20 560	6 700	13 860

Финансовые вложения

Финансовые вложения (займы)	На 31.12.24 (тыс.руб.)	выданы (займы)(тыс.руб.)	возвращены (займы) (тыс.руб.)	На 31.12.25 (тыс.руб.)
Итого	24 800	2 719	23 979	3 540

Раздел 4

расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	6 471	186 762	173 351	19 882
Краткосрочная КЗ	8 756	130 596	131 877	10 037

Раздел 5

расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Доходы по обычным видам деятельности	(тыс.руб.)
Аренда земельного участка	270
Дополнительные расходы экспедитора	83
Лифт контейнеров за период	5 179
Перебукировка контейнеров	574
Перетарка груза:	62
Ремон контейнера	54
Ручная перетарка контейнера-авто	41
Терминальная обработка груза	56 746
Транспортные услуги по перевозке контейнеров по маршруту	13 139
Транспортные услуги, маршрут	5 133
Услуги по перевозке порожних контейнеров автомобильным транспортом. Маршрут:	20 802
Хранение 20-ка футовых контейнеров за период	86
Хранение 40-ка футовых контейнеров за период	15 790
Итого	117 958

Наименование прочих доходов	(тыс.руб.)
Курсовые разницы	15
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	986
Прочие внереализационные доходы и расходы	6 051
Итого	7 052

Расходы по обычным видам деятельности	(тыс.руб.)
Амортизация	3 599
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	66
Командировочные расходы	20
Оплата труда	11 022
Прочие затраты	95 783
Списание материалов	10 448
Страховые взносы	3 307
Итого	**124 244**

Прочие расходы	(тыс.руб.)
Расходы на услуги банков	170
Итого	170