

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование - ООО «ПРИМА». Юридический адрес – 192236, г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, д. 14, литера А, ч.п. 23-Н офис 726. Дата государственной регистрации – 31.10.2014.

Основной вид деятельности – 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 7 человек.

Уставной капитал составляет 10 тыс.руб. Участниками являются: Красиков С.А. с долей 50 процентов, Люлюкин В.В. с долей 50 процентов.

Генеральный директор общества – В.В. Люлюкин. Главный бухгалтер – генеральный директор обязанности главного бухгалтера возложил на себя.

Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. ООО «ПРИМА» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ПРИМА» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году господошть.

3. Инвентаризация

В ходе инвентаризации основных средств, материально-производственных запасов, дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2025г., излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 128 304 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль (убыток) организации за отчетный период составила (180 тыс.руб.), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Убыток связан с выплатами материальной помощи, с уплатой штрафов, списанием дебиторской задолженности (с истекшим сроком), благотворительным пожертвованием.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов стоимость которых не превышает 100 тыс.руб. за единицу. После признания объектов основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

7. Основные средства

Основные средства в организации

DAF FT XF105.410 седельный тягач

Грузовой седельный тягач SCANIA G400 LAX2YNA

Блок Контейнер

Двигатель Scania DC13 б/у

Легковой автомобиль EXEED LX (C561ME198) (автомобиль в лизинге)

Общая остаточная стоимость всех основных средств на 31.12.2025г. 3 033 тыс.руб.

8. Нематериальные активы

Нематериальных активов у общества нет.

9. Дебиторская задолженность

На начало 2025 года общая сумма дебиторской задолженности составляла 13 559 тыс.руб. из них:

задолженность покупателей 11 996 тыс.руб.,

поставщиков 718 тыс.руб.,

другие дебиторы 845 тыс.руб.

В течении 2025 года: отгрузили покупателям 153 779 тыс.руб., покупатели оплатили 157 031 тыс.руб.

На 31.12.2025 года общая сумма дебиторской задолженности составляла 12 306 тыс.руб. из них:

задолженность покупателей 8 744 тыс.руб.,
поставщиков 560 тыс.руб.,
другие дебиторы 802 тыс.руб.
предоставлен краткосрочный процентный займ 2 200 тыс.руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанных сторон и сторонних бенефициаров у общества нет.

Дата составления пояснений: 26 марта 2026 года

Генеральный Директор

В.В.Люлюкин

