

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

ООО «ТК ПРАЙМ» (ИНН 5029285975)

1. Общие сведения и учетная политика

Вид деятельности: Оказание услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом.

Основа подготовки: Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Непрерывность деятельности: Руководство подтверждает намерение продолжать деятельность в ближайшие 12 месяцев.

2. Раскрытие показателей раздела III «Капитал и резервы»

В связи с требованиями законодательства, показатели капитала по строке 1300 детализированы следующим образом:

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей. Сформирован полностью.

Нераспределенная прибыль: 603 000 руб. Прирост показателя за 2025 год составил 472 000 руб., что соответствует чистой прибыли Общества. Решение о выплате дивидендов в отчетном периоде не принималось.

3. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Специфика деятельности (грузоперевозки) обуславливает структуру расчетов:

Дебиторская задолженность (16 683 тыс. руб.): Рост связан с увеличением объема заказов от ключевых контрагентов. Средний срок оборачиваемости составляет 60–70 дней, что соответствует условиям договоров. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия просроченных обязательств.

Кредиторская задолженность (22 422 тыс. руб.): Основную долю составляют обязательства перед поставщиками ГСМ (топливные карты) и привлеченными перевозчиками (субподряд).

Превышение кредиторской задолженности над дебиторской является временным и связано с графиком платежей.

4. Пояснения к доходам и расходам (ОФР)

Выручка (91 079 тыс. руб.): Наблюдается рост в 3,6 раза по сравнению с 2024 годом за счет расширения географии перевозок и привлечения новых клиентов.

Себестоимость (89 838 тыс. руб.): Включает расходы на топливо, запасные части, ФОТ водителей и услуги сторонних перевозчиков. Высокая доля себестоимости обусловлена ростом цен на ГСМ и конкурентным уровнем тарифов на рынке логистики.

5. События после отчетной даты

Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение Организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.

Генеральный директор ООО «ТК ПРАЙМ» _____ / Шмелев А.М. /

30 марта 2026 г.