Общество с ограниченной ответственностью «Прим-Ритейл»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Информация об организации:

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Прим-Ритейл»

Сокращенное наименование – ООО «Прим-Ритейл»

Юридический адрес организации:

680006, г. Хабаровск, ул. Краснореченская, дом 92, офис 307/1

Дата государственной регистрации – 26.01.2018 г.

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 47.25 Торговля розничная напитками в специализированных магазинах.

Наличие обособленных подразделений:

1. Обособленное подразделение № 2 пгт. Лучегорск

2. Обособленное подразделение № 4 г. Уссурийск

3. Обособленное подразделение № 5 г. Дальнегорск

4. Обособленное подразделение № 6 г. Артем

5. Обособленное подразделение № 8 г. Уссурийск

В 2025 году было закрыто Обособленное подразделение № 10 г. Лесозаводск.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 16 человек.

Уставный капитал организации на 31.12.2025 г. составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Уставный капитал участником оплачен в полном размере.

Бухгалтерская отчетность ООО «Прим-Ритейл» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

Нематериальные активы на балансе отсутствуют.

По всем объектам основных средств, за исключением тех, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

В связи физическим износом и невозможностью дальнейшей эксплуатации, а также в связи с закрытием в 2024 году и в 2025 году обособленных подразделений, были списаны полностью амортизированные основные средства.

Информация и расшифровка основных средств представлена в таблице 4. Основные средства.

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствуют.

При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

Информация о запасах организации представлена в таблице 6. Запасы.

Просроченная задолженность, недоимка и задолженность по пеням, штрафам перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

Просроченные обязательства перед работниками по расчетам по заработной плате отсутствуют.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Информация и расшифровка дебиторской задолженности представлена в таблице 7. Дебиторская задолженность.

Обязательства организации (долгосрочные и краткосрочные) представлены в таблице 8.Обязательства.

Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания. Информация по Расходам по обычным видам деятельности представлена в таблице 10.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	21 240	(19 143)	18	(5 618)	5 508	(764)	-	-	-	-	-	15 640	(14 399)
	За 2024 г.	23 640	(20 003)	512	(2 912)	2 718	(1 858)	-	-	-	-	-	21 240	(19 143)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	21 240	(19 143)	18	(5 618)	5 508	(764)	-	-	-	-	-	15 640	(14 399)
	За 2024 г.	23 640	(20 003)	512	(2 912)	2 718	(1 858)	-	-	-	-	-	21 240	(19 143)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 241	2 097	3 637
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 241	2 097	3 637
Офисное оборудование	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	11	-	18	-	(11)	(18)	-	-
	За 2024 г.	-	-	310	-	-	(299)	11	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	58 166	-	154 150	(159 495)	-	-	X	X	52 821	-
	За 2024 г.	58 541	-	174 335	(174 710)	-	-	X	X	58 166	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3	-	625	(628)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	733	(788)	-	-	-	-	3	-
Товары	За 2025 г.	57 376	-	150 830	(156 137)	-	-	-	-	52 069	-
	За 2024 г.	57 546	-	171 442	(171 612)	-	-	-	-	57 376	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	787	-	2 695	(2 730)	-	-	-	-	752	-
	За 2024 г.	937	-	2 160	(2 310)	-	-	-	-	787	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 107	-	1 706	-	(2 555)	-	-	-	2 258	-
	За 2024 г.	5 651	-	1 208	-	(3 752)	-	-	-	3 107	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 178	-	781	-	(1 178)	-	-	-	781	-
	За 2024 г.	1 155	-	1 178	-	(1 155)	-	-	-	1 178	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	672	-	742	-	(672)	-	-	-	742	-
	За 2024 г.	1 690	-	672	-	(1 690)	-	-	-	672	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	792	-	182	-	(540)	-	-	-	434	-
	За 2024 г.	575	-	547	-	(330)	-	-	-	792	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	215	-	-	-	(61)	-	-	-	154	-
	За 2024 г.	1 473	-	(1 193)	-	(65)	-	-	-	215	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	247	-	-	-	(100)	-	-	-	147	-
	За 2024 г.	743	-	-	-	(496)	-	-	-	247	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	3	-	(15)	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	3 107	-	1 706	-	(2 555)	-	-	X	2 258	-
	За 2024 г.	5 651	-	1 208	-	(3 752)	-	-	X	3 107	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	95 000	-	-	(3 300)	-	-	91 700
	За 2024 г.	97 100	-	-	(2 100)	-	-	95 000
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	95 000	-	-	(3 300)	-	-	91 700
	За 2024 г.	97 100	-	-	(2 100)	-	-	95 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	31 194	33 610	-	(27 965)	-	-	36 839
	За 2024 г.	21 029	27 639	-	(17 474)	-	-	31 194
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 602	32 514	-	(27 593)	-	-	32 523
	За 2024 г.	16 793	27 593	-	(16 784)	-	-	27 602
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	54	-	-	-	-	54
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	114	-	-	-	-	116
	За 2024 г.	50	1	-	(49)	-	-	2
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 356	126	-	-	-	-	1 482
	За 2024 г.	1 311	45	-	-	-	-	1 356
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	97	-	-	(36)	-	-	61
	За 2024 г.	122	-	-	(25)	-	-	97
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 243	802	-	-	-	-	2 045
	За 2024 г.	1 280	-	-	(37)	-	-	1 243
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	245	-	-	(79)	-	-	166
	За 2024 г.	638	-	-	(393)	-	-	245
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	649	-	-	(257)	-	-	392
	За 2024 г.	835	-	-	(186)	-	-	649
Итого	За 2025 г.	126 194	33 610	-	(31 265)	-	X	128 539
	За 2024 г.	118 129	27 639	-	(19 574)	-	X	126 194

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	147 521	165 257
Затраты на оплату труда	14 585	16 423
Отчисления на социальные нужды	3 063	3 353
Амортизация	764	1 858
Прочие затраты	28 578	32 872
Итого по элементам	194 511	219 763
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	194 511	219 763