

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «СДЭК-ПРИМОРЬЕ» (ООО «СДЭК-ПРИМОРЬЕ», зарегистрировано в ЕГРЮЛ 22.01.2015. ИНН 2502050915, адрес места нахождения: 692760, Приморский край, г. Артем, ул. Дзержинского, д. 48. Основной вид деятельности - 53.20.3 (Деятельность курьерская). Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Попенко Е.В. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы минус расходы». Общество относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность. Бухгалтерская отчетность обязательному аудиту не подлежит.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в том числе с учетом права субъектов малого предпринимательства применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую отчетность, а также в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Учетная политика сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика общества утверждена с 01.01.2025. Бухгалтерский учет ведется старшим бухгалтером с использованием программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0. Инвентаризация активов и обязательств проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, установленных законодательством. Общество как субъект малого предпринимательства применяет предусмотренные законодательством упрощения в бухгалтерском учете.

Учетная политика общества предусматривает, что объекты первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, за исключением недвижимого имущества, в составе основных средств не учитываются. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Доходы и расходы учитываются методом начисления.

По состоянию на 31.12.2025 валюта бухгалтерского баланса составила 64 040 тыс. руб., на 31.12.2024 — 60 874 тыс. руб., на 31.12.2023 — 59 760 тыс. руб. Внеоборотные активы на отчетную дату представлены основными средствами в сумме 18 194 тыс. руб. против 4 300 тыс. руб. на 31.12.2024 и 4 756 тыс. руб. на 31.12.2023. Увеличение показателя по строке 1150 в отчетном году связано с уточнением состава внеоборотных активов общества, включая отражение объектов, используемых на условиях лизинга, а также приведением данных бухгалтерского учета в соответствие с фактическим составом активов общества.

Оборотные активы общества на 31.12.2025 составили 45 845 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 26 035 тыс. руб., денежные средства — 19 810 тыс. руб. Запасы на отчетную дату отсутствуют. По сравнению с предыдущим отчетным годом дебиторская задолженность снизилась с 38 546 тыс. руб. до 26 035 тыс. руб., денежные средства увеличились с 18 028 тыс. руб. до 19 810 тыс. руб.

Капитал общества на 31.12.2025 составил 57 041 тыс. руб., на 31.12.2024 — 47 135 тыс. руб., на 31.12.2023 — 37 971 тыс. руб. Рост капитала обусловлен получением чистой прибыли по итогам 2025 года. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства на отчетную дату отсутствуют. Краткосрочная кредиторская задолженность составила 6 999 тыс. руб. против 13 580 тыс. руб. на 31.12.2024 и 16 859 тыс. руб. на 31.12.2023. Прочие долгосрочные обязательства, отражавшиеся на 31.12.2024 в сумме 159 тыс. руб., на 31.12.2025 отсутствуют.

Выручка общества за 2025 год составила 208 681 тыс. руб. против 172 020 тыс. руб. за 2024 год. Расходы по обычным видам деятельности составили 193 113 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж — 151 990 тыс. руб. Прочие доходы составили 1 179 тыс. руб., прочие расходы — 3 715 тыс. руб. Налог при упрощенной системе налогообложения составил 3 126 тыс. руб. По итогам 2025 года обществом получена чистая прибыль в размере 9 906 тыс. руб. против 9 164 тыс. руб. за 2024 год.

Финансовое положение общества по состоянию на 31.12.2025 характеризуется ростом собственного капитала, отсутствием заемного финансирования, увеличением объема внеоборотных активов, сохранением положительного остатка денежных средств и сокращением кредиторской задолженности. Иная существенная информация о финансовом положении общества на отчетную дату и финансовых результатах за отчетный период, подлежащая обязательному раскрытию по данным представленной упрощенной бухгалтерской отчетности и учетной политики, отсутствует.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Попенко Евгений Викторович

28 марта 2026 г.