

Общество с ограниченной ответственностью "Праймснабсервис"

ИНН 9721195137 Юр. адрес: 109377, Город Москва, ул 1-я Новокузьминская, д. 19, помещ. 3/3

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность автомобильного грузового транспорта, ОКВЭД 49.41.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа) патенты на изобретения			
специализированное прикладное ПО			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа) секреты производства (ноу-хау)			

3.5. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
в том числе: (группа) знаки обслуживания	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					
в том числе: (группа) базовое прикладное программное обеспечение (права на срок не более 12 месяцев)	за _____ 20 25 г. ²					
	за _____ 20 24 г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	415	(202)				(181)							
	за _____ 20 24 г. ³	289	(46)	126			(156)						415	(383)
в том числе: (группа) здания	за _____ 20 25 г. ²												415	(202)
	за _____ 20 24 г. ³													
машины и оборудование для выполнения работ	за _____ 20 25 г. ²													
	за _____ 20 24 г. ³													
легковые транспортные средства	за _____ 20 25 г. ²													
	за _____ 20 24 г. ³													
оргтехника	за _____ 20 25 г. ²	415	(202)				(181)						415	(383)
	за _____ 20 24 г. ³	289	(46)	126			(156)						415	(202)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	2	3	3
в том числе:			
(группа) здания			
машины и оборудование для выполнения работ	2	2	2
легковые транспортные средства			
оргтехника			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
(группа) машины и оборудование для выполнения работ			

5.2. Иное использование финансовых вложений

с. 13

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
акции			

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 _____ 20 25 г. ²	5 431		8 308	(13 739)					0	
	за _____ 20 24 г. ³	80		54 101	(48 750)					5 431	
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	5 409		123	(5532)					0	
	за _____ 20 24 г. ³	80		14 678	(9349)					5 409	
затраты в незавершенном производстве	за _____ 20 25 г. ²										
	за _____ 20 24 г. ³										
готовая продукция	за _____ 20 25 г. ²										
	за _____ 20 24 г. ³										
товары	за _____ 20 25 г. ²	22		8 185	(8 207)					0	
	за _____ 20 24 г. ³			39 423	(39 401)					22	
инструменты, инвентарь, спецодежда	за _____ 20 25 г. ²										
	за _____ 20 24 г. ³										

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
сырье и материалы			
товары			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
готовая продукция			
товары			

7. Дебиторская задолженность

с. 15

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			снято				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	()	()											
	за 20 24 г. ³	()	()											
в том числе:	за 20 25 г. ²	()	()											
	за 20 24 г. ³	()	()											
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г. ²													
	за 20 24 г. ³													
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²													
	за 20 24 г. ³													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	7 678		101 330			(93 233)	()					15 775	
	за 20 24 г. ³	3 348		275 419			(#####)						7 678	
в том числе:	за 20 25 г. ²	1793		37879			(38228)	()					1444	
	за 20 24 г. ³	904		92569			(91680)						1793	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г. ²	4 379		54 377			(54 902)						3 854	
	за 20 24 г. ³	1067		182 376			(179064)						4 379	
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г. ²													
	за 20 24 г. ³													
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г. ²	30		8			(8)						30	
	за 20 24 г. ³			375			(345)							
Итого	за 20 25 г. ²	7 678	()	101 330			(93 233)	()	()		X		15 775	()
	за 20 24 г. ³	3 348	()	275 419			(#####)	()			X		7 678	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)						
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)						

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, доступных 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	
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²		10 300		(3768)		6 532
	за 20 24 г. ³						
в том числе:	за 20 25 г. ²		10 300		(3768)		6 532
	за 20 24 г. ³						
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 25 г. ²						
	за 20 24 г. ³						
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	9 421	98 540		(99 332)	()	8 629
	за 20 24 г. ³	2 971	267 382		(260 932)	()	9 421

в том числе:	за 20 25 г. ²	4 189	52881		(54 275)			2 795
	за 20 24 г. ³	732	171 761		(168 304)			4 189
	за 20 25 г. ²	4 572	39 961		(38 887)			5 646
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г. ³	1 819	85 372		(82 619)			4 572
	за 20 25 г. ²	464	1 842		(2 259)	()		47
	за 20 24 г. ³	382	7 066		(6 984)	()		464
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (специализированный))	за 20 25 г. ²	59	674		(688)			45
	за 20 24 г. ³	38	752		(731)			59
	за 20 25 г. ²	137	3 182		(3 223)			96
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 24 г. ³		2 431		(2 294)			137
	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по страховым взносам (счет 69)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
	за 20 25 г. ²							
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за 20 24 г. ³							
	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
	за 20 25 г. ²							
перед учредителями по выплате дивидендов (счет 75, субсчет учета расчетов по выплате доходов)	за 20 24 г. ³							
	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
по кредитам и займам (счета 66, 67)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
	за 20 25 г. ²	9 421	98 540		(99 332)	()	X	8 629
Итого	за 20 24 г. ³	2 971	267 382		(260 932)	()	X	9 421

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ²	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Всего		
в том числе:			
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам)			
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)			
перед персоналом (счет 70)			

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 20 25 г. ²					
	за 20 24 г. ³					
в том числе:	за 20 25 г. ²					
	за 20 24 г. ³					
по гарантийному обслуживанию	за 20 25 г. ²					
	за 20 24 г. ³					
по оплате отпусков и вознаграждений	за 20 25 г. ²					
	за 20 24 г. ³					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
банковская гарантия			
залог в силу закона			
Выданные - всего			
в том числе:			
залог в силу закона			
залог по договору			
поручительство			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	30 678	96 548
Затраты на оплату труда	3 170	2 776
Отчисления на социальные нужды	674	752
Амортизация	181	156
Прочие затраты	1 836	3 074
Итого по элементам	36 539	103 306
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	8 207	39 348
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		()
Итого расходы по обычным видам деятельности	44 746	142 654

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование текущих расходов		

Генеральный директор _____
(наименование должности) (подпись) Грошев К. О.
(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 26 г.



- ¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- ² Указывается отчетный период.
- ³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- ⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- ⁵ Указывается отчетная дата.
- ⁶ Указывается предыдущий год.
- ⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.