

660020 г. Красноярск, ул. Шахтеров д. 65, помещение 116
ИНН 2466234706 КПП246601001 ОГРН 1102468053093 ОКПО 69120901 ОКATO 04401377000
Тел (391) 271 55 11 e-mail: PI-trade2020@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «ПИ-трейд» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.33.1 – торговля оптовая молочными продуктами;

49.41.1 – перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;

52.29 — деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Наличие основных средств		
Наименование показателя	На конец периода, руб.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Машины и оборудование (кроме офисного)	80 000,00	80 000,00
Офисное оборудование	84 999,00	84 999,00
Транспортные средства	9 078 000,00	4 387 700,00
Всего	9 242 999,00	4 552 699,00

4. Аренда

По договорам аренды № 0103/1/25 от 01.12.2024 г., 0103/2/25 от 01.12.2024 г., №405-1/16 от 01.02.2016 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагается к выкупам и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наличие запасов	
Наименование показателя	На конец периода, руб.
Сырье и материалы	16 350,00
Товары	1 699,00
Всего	18 049,00

6. Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности	
Наименование показателя	На конец периода, руб.
Расчеты по беспроцентным займам	400 000,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	428 747,51
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 180 170,93
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	46 953,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	289 409,69
Расчеты по налогам и сборам	100 035,05
Расчеты по ЕНС	35 561,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	18 169,47
Расчеты с подотчетными лицами	9 469,95
Расчеты с персоналом по прочим операциям	9 821,46
Всего	11 518 338,06

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наличие денежных средств	
Наименование показателя	На конец периода, руб.
Расчетные счета в банках	445 232,39
Касса	240 457,69
Депозит	1 000 000,00
Всего	1 685 690,08

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	
Наименование показателя	На конец периода, руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 204 470,78
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	35 286,38
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	175 460,55
Расчеты по налогам и сборам	186 844,00
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1 410 505,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	109 727,25
Всего	4 122 293,96

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам;
- налоговые споры;
- поручительства, выданные третьим лицам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Информация, требующая раскрытия

Судебные разбирательства

Общество является Истцом по делу № А33-30053/2025 к отделению Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Красноярскому краю о признании недействительным уведомления о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2025 г.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Павлов Игорь Валерьевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 15 063 151 руб. за 2023-2024 гг.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 90 207 107,01 руб.

Расходы по обычным видам деятельности	
Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	212 813,01
Затраты на оплату труда	3 950 212,80
Отчисления на социальные нужды	1 008 590,98
Амортизация	1 815 600,00
Прочие затраты	83 219 890,22
Всего	90 207 107,01

13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы	
Наименование показателя	За 2025 г.
Проценты к получению (депозиты)	721 521,22
Прочие доходы	2 026,20
Всего	723 547,42

Прочие расходы	
Наименование показателя	За 2025 г.
Претензии к уплате	342 473,17
Расходы на услуги банков	64 606,00
Прочие расходы	17 304,52
Всего	424 383,69

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Павлов Игорь Валерьевич (Решение № 1 от 08.11.2010 г., Решение № 32 от 01.11.2025 г. о продлении).

Главный бухгалтер - Юрченко Елена Олеговна.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПИ-трейд»

Павлов И.В.