

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА"

109382, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ
ОКРУГ ЛЮБЛИНО, УЛ.ЛЮБЛИНСКАЯ, Д.141, ПОМЕЩ.7
ИНН 7723437194
КПП 772301001
ОГРН 1167746279238

Р/с 40702810038000102003
ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» г.Москва
К/с 30101810400000000225
БИК 044525225

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" за 2023 год.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА"

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 109382, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Люблино, ул. Люблинская, д. 141, помещ. 7
Телефон: 8 (919) 773-22-74

Сведения об образовании юридического лица:

ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 21.03.2016г., основной государственный регистрационный номер 1167746279238, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 №017729070

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7723437194

Код причины постановки на учет (КПП): 772301001

Уставный капитал ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Имуществом Общества являются основные фонды, оборотные средства, а также иные материальные ценности и финансовые ресурсы.

Основным видом деятельности Общества является «Аренда и лизинг грузовых транспортных средств» (ОКВЭД 77.12)

ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" на 31 декабря 2023 г. составила 2 человека.

ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" является субъектом малого предпринимательства, имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (п. 1 ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

На этом основании с целью рациональности учета, бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023г. ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" предоставляет по упрощенным формам в виде предоставления двух форм: бухгалтерский баланс; отчет о финансовых результатах, предусмотренным приложением N 5 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

При этом, учитывая необходимость организации при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах придерживаться принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому, ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" приводит соответствие показателей строк разных форм отчетности в настоящей Пояснительной записке к отчетности за 2023г.

Раскрытие ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" меньшего объема информации, который приводится в бухгалтерской отчетности за 2023г., по сравнению с объемом, предусмотренным для иных субъектов предпринимательства не препятствует цели раскрытия наиболее важной информации, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (п. 6 Приказа N 66н, п. 26 Информации Минфина России от 29 июня 2016 г. N ПЗ-3/2016 "Об упрощенной системе бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности").

2. Органами управления ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" являются:

Общее собрание участников, состоящее из одного участника-

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Пейсахович Дмитрий Витальевич избран Генеральным директором Общества Решением учредителя ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА" № 1 от 16.03.2016 г.

3. Основные показатели деятельности ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА"

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, общество сдавало в аренду грузовые транспортные средства. Выручка от реализации услуг (стр.2110) в 2023 г. составила 47 098 691,72 руб.

Расходы по обычной деятельности (Себестоимость продаж) (стр.2120)

Тыс. руб.

	2023г.	2022г.
Оплата труда	123	464
Страховые взносы	39	109
Амортизация	6 927	68 127
Страхование транспортных средств	1 959	2 354
Аренда офисного помещения	246	172
Аренда площадки под размещение ТС	3 051	3 051
Информационные услуги	28	33
Транспортный налог	675	745
Прочие расходы	5 531	2 649
Итого	18 579	77 704

Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

	Код	2023г.	Код	2022г.
Прочие доходы:	2340	923		15 375
Доходы от участия в других организациях			2310	14 726
Прочие доходы		923	2340	649
Прочие расходы:	2350	782	2350	517
Прочие расходы		782		517

4. Расшифровка и соответствие статей бухгалтерского баланса

Тыс. руб.

	Код	2023г.	Код	2022г.	2021г.
<i>Актив</i>					
Материальные внеоборотные активы:	1150	43 134		43 243	111 466
Основные средства		43 134	1150	43 243	111 466
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы:	1170	43		45	3
Финансовые вложения		3	1170	3	3
Отложенные налоговые активы		40	1180	42	0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 714		636	101
Финансовые и другие оборотные активы:	1230	9 652		24 409	41 039
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		2 242	1220	8 106	23 301
Дебиторская задолженность		7 398	1230	16 290	17 721
Прочие оборотные активы		12	1260	13	17
<i>Пассив</i>					
Капитал и резервы:	1300	46 651		23 798	20 113
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)		10	1310	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		46 641	1370	23 788	20 103
Другие долгосрочные обязательства:	1450	7 157		1 498	901
Отложенные налоговые обязательства		7 157	1420	1 498	901
Кредиторская задолженность:	1520	735	1520	43 037	131 595

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах на 31.12.2023г.

5.2 Стр. 2410 Налоги на прибыль (доходы) – (5 808) тыс. руб. (включает в себя ПНР (75) тыс. руб.):

- текущий налог по данным декларации по налогу на прибыль за 2023г. (146) тыс. руб.
- отложенный налог на прибыль (5 662) тыс. руб. (определяется совокупное изменение ОНА и ОНО : сформирован в результате погашения отложенного обязательства по лизинговым операциям и прочим ОС 1 478 тыс. руб. , признание отложенного налогового обязательства в результате пересмотра параметров амортизации ОС в соответствии с п. 37 ФСБУ 6/2020 (7 138) тыс. руб., признание отложенного налогового актива 2 тыс. руб.

6. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- Запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по методу ФИФО.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- резервы не создаются.
- С 1 января 2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (с условиями для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).
 - В связи применением перспективного способа отражения изменений учетной политики в связи с началом применения данных Стандартов (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандартов, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) корректировки данных финансовой отчетности отсутствуют.
 - Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
 - В конце каждого отчетного года (запись в учет вносится в декабре), а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации производится проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств в соответствии с требованиями п. 37 ФСБУ 6/2020.
 - Организация приняла решение не проверять основные средства на обесценение.
- С 1 января 2022 года организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (с условиями для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).
 - Организация приняла решение о применении настоящего Стандарта только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.
 - К договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно, организация не применяет ФСБУ 25/2018.
 - Доходы по операционной аренде организация признает равномерно.
 - Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает права пользования и обязательства по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Генеральный директор
ООО "ТРАНСАВТОЛОГИСТИКА"



Дейсахович Д.В./

Главный бухгалтер

Иванова А.В./