ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» за 2024 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации. При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год ФСБУ 4/2023 не применялось.

1. Основные сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью «Поволжское бюро транспортной логистики» (сокращенное наименование ООО «ПБТЛ») зарегистрировано ИФНС РФ Фрунзенского района г.Саратова от 23.05.2014г.
Адрес регистрации: 410004, г.Саратов, мкр Первомайский, д.18/30, кв.215
Почтовый адрес: 410004, г.Саратов, мкр Первомайский, д.18/30, кв.215
ОГРН 1146455000955, ИНН 6455061382, КПП 645401001
Основной вид деятельности предприятия: ОКВЭД 52.29 – Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
ООО «ПБТЛ» применяет общую систему налогообложения.
Наемных работников на предприятии в 2024 году не было. Генеральный директор и учредитель одно лицо.
Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Харитонов Дмитрий Анатольевич.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	**Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде**		
	2024	2023	2024
1. Метод учета доходов и расходов: - *метод начисления*	да	да	да
. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: - *более 100 000,00 рублей*	да	да	да
3. Амортизация основных средств - *линейный*	да	да	да
4. Переоценка основных средств: - - *не производится*	да	да	да
5. Метод списания ТМЦ в производство - *по себестоимости каждой единицы*	да	да	да
6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.	да	да	да

7. Критерий признания существенной ошибки: - Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.	да	да	да
8. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».	да	да	да

3. Состав основных средств

Основные средства в собственности:	Счет 01 Основные средства (тыс.руб.)
Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2024 г.	0
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам: - поступление - выбытие	 0 0
Сумма начисленной амортизации : - на начало отчетного периода на конец отчетного года	 0 0

4. Состав финансовых вложений.

Финансовые вложения у предприятия по состоянию на 31.12.2024 отсутствуют.

5. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2024 г. отложенные налоговые активы отсутствуют.

6. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2024 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

7. Сведения о дебиторской задолженности.

Наименование дебиторской задолженности	**Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2024**
Долгосрочная дебиторская задолженность.	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего:	7062,2
В т.ч.: Авансы выданные поставщикам, подрядчикам Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты по налогам и взносам Сумма дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами по договорам сч.76	 6637,5 423,0 1,7

8. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2024 г. остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетный счет	18
Касса	0
ИТОГО:	18

9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2024 г. прочие оборотные активы отсутствуют.

10. Оценочные резервы.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

11. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2024 г. не происходило. Дивиденды участникам Общества в 2024 году не выплачивались.

12. Кредиты и займы

За 2024 г. у Общества не было полученных банковских кредитов.

По состоянию на 31.12.2024 у Общества имеется краткосрочная задолженность перед учредителем по договорам займа в размере 1198606,56 (Один миллион сто девяносто восемь тысяч шестьсот шесть) рублей 56 копеек, в т.ч. по начисленным процентам в размере 247606 руб.56коп.

13. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2024 г. отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

14. Сведения о кредиторской задолженности.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2024
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0,0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	4966,3
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0
Расчеты по налогам и сборам	5,0
Расчеты по полученным авансам от покупателей и заказчиков	4961,3
Расчеты с персоналом по оплате труда	0

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы на 31.12.24 отсутствуют**.**

16. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2024.

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2024 г., у Общества отсутствуют.

17. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2024г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2024 г., у Общества отсутствуют.

18. Сведения о связанных сторонах.

Наименование, Ф.И.О.	Характер отношений
Харитонов Дмитрий Анатольевич	Генеральный директор/ Участник Общества, доля 100%

Сумма заработной платы и других выплат предусмотренных трудовым договором Генеральному директору за 2024 год составила 70000 руб.
Выплаты дивидендов в 2024 году не было.
В 2024 году от учредителя были получены заемные средства по договору займа на общую сумму 300000,00. Возвращено Обществом в 2024 заемных средств - сумма 470000,00. Начислено процентов за пользование заемными средствами за 2024 год сумма 247606,56 по ставке 25% годовых, выплаты процентов по займам в 2024 не было. Задолженность Общества перед учредителем по состоянию на 31.12.2024 по договорам займа составляет 1198606,56 руб.

19. Финансовые результаты деятельности

Выручка по основной деятельности предприятия за 2024 г. составила 5286 тыс.руб.
Внереализационные доходы предприятия, состоящие из оплаченных (признанных контрагентами) и начисленные по решению суда штрафов за простой вагонов , составили 862 тыс.руб.
Внереализационные расходы предприятия на общую сумму 872 тыс.руб состоят из: услуг банка – 28 тыс.руб., оплаченных сумм (признанных ООО «ПБТЛ») штрафов за сверхнормативное нахождение вагонов на станциях и др. контрагентам – 593 тыс.руб, оплаченных сумм госпошлин – 3 тыс.руб., процентов за пользование заемными средствами 248 тыс.руб.
Общая балансовая величина активов 7080 тыс.руб
В 2024 г. по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена чистая прибыль в размере 258 тыс.руб.
ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» является субъектом малого предпринимательства, от обязательного аудита освобождено, в 2024г. дивиденды участникам общества не выплачивались. В связи с этим Отчет о движении денежных средств и Отчет об изменении капитала в состав Бухгалтерской отчетности за 2024 год не включены.

20. События после отчетной даты

События после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2024 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, не имелось.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Договоров строительного подряда Общество не выполняло.

Прекращение деятельности в ближайшем будущем Обществом не планируется.

Генеральный директор Харитонов Д.А.
20 марта 2025г.