

## ООО «ТК РУБИН»

ИНН 4317007683 КПП 594801001  
614095 г. Пермь ул. Самолётная д.56 кв.127  
р/с 40702810910000891978 в АО «ТБанк» г. Москва,  
к/с 30101810145250000974, БИК 044525974, fytxrf.78@mail.ru

---

### ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТК РУБИН» за 2024 год

#### I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ТК РУБИН» (далее-Общество) было приобретено 04.07.2022 года путем покупки всей доли УК в ООО «РУБИН» ИНН 4317007683, КПП 431701001, ОГРН 1214300006931, дата регистрации 10.08.2021г, юр. Адрес Кировская обл., Малмыжский м. р-н., Малмыжское г.п., Г. Малмыж. Основание: договор купли – продажи доли в уставном капитале общества 43АА1706118 от 04.07.2022г., зарегистрированный в реестре № 43/38-н/43-2022-1-767.

14.10.2022 года ООО «ТК РУБИН» снято с учета в Межрайонной ИФНС № 4 по Кировской области и поставлено на учет в Межрайонную ИФНС № 19 по Пермскому краю и присвоен ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Юридический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Фактический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Основным видом деятельности Общества является:

- деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);

В отчетном периоде действовал УСТАВ Общества, утвержденный решением №1 единственного учредителя от 05.09.2022г.

Общество состоит на учете по месту нахождения, в Межрайонной ИФНС № 19 по Пермскому краю ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч рублей).

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 год составляет 2 человека. Деятельность по грузоперевозкам начата с 14.10.2022 года.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Система налогообложения: ОСНО.

#### II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

##### ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета

и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Критерием существенности для отражения в отчетности выручки от оказания услуг и затрат принимается 5% от общей суммы выручки.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе 1С Предприятие 8.3.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС. Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Расходы организации, связанные с приобретением сырья, материалов, ГСМ, включаются в расходы по обычным видам деятельности в составе материальных затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами – заявками между Обществом и покупателями (заказчиками).

Выручка от оказанных услуг определяется по мере оказания этих услуг. Выручка в отчетности отражается за минусом НДС.

Расходы в бухгалтерском учете признаются в соответствии с конкретным договором, договором-заявкой в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку.

### **III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ**

У Общества открыты рублевые счета в следующих банках:

- ф-л Приволжского ПАО «РОСБАНК» присоединился к АО «ТБанк»  
40702810910000891978;

Выручка от оказанных услуг, рассчитанная по методу «по отгрузке» в 2024 году составила 9 267 тыс. рублей. Себестоимость оказанных услуг составила 8 262 тыс. рублей. Управленческие расходы 877 тыс. рублей, из них расходы ФОТ 550 тыс. рублей, страховые отчисления 168 тыс. рублей, почтовые, командировочные расходы 159 тыс. руб.

ООО «ТК РУБИН» 11.08.2023г. приобрело в лизинг автомобиль CHERY TIGG 08 PRO MAX. Лизингодатель ООО «КАРКАДЕ» ИНН 3905019765, КПП 997150001. Стоимость основного средства по состоянию на 31.12.24г 3468 тыс. руб.

Задолженность перед ООО «КАРКАДЕ» по состоянию на 31.12.2024 года составляет 3457 тыс. рублей (в балансе отражено в «прочих обязательствах» с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные обязательства)

Имеются три Газели по договору аренды. Большинство транспортных услуг, оказывается, через заключение договор-заявок с транспортными организациями. Текущая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г составила 1265 тыс. рублей

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024г не создавался.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г

составила 1517 тыс. рублей. Состоит из задолженности по оплате за транспортные услуги, за бензин, за аренду, за ремонт авто.

Основными организациями, которым должно Общество денежные средства по состоянию на 31.12.2024 г являются:

ООО «ОДП ПК ДАГИНСАН» ИНН 0521015863 – 459 тыс. руб.,

ООО «ШИНТОРГ» ИНН 5904203074 – 78 тыс. руб.,

ООО «ТРИАЛ СЕРВИС» ИНН 5920030301 – 843 тыс.руб.,

ООО «ППР» ИНН 7743036465 – 50 тыс.руб.

Внереализационные расходы – 118 тыс .рублей расходы банка, согласно тарифам договора на расчетно-кассовое обслуживание 31 тыс. руб., штрафы за несвоевременную оплату по договору 87 тыс. рублей.

Чистая прибыль Общества за 2024 год составила 8 тыс. рублей.

Генеральный директор



Пономарёва А.В.