

Общество с ограниченной ответственностью «Мови СпецТранс»

ООО «Мови СпецТранс», 350072, г. Краснодар, ул. Московская, 5 А, оф. 313/1

ОГРН 1142311003834, ИНН 2311170150, КПП 231001001

р/с 40702810931100000067 в ОАО АКБ «АВАНГАРД»

krd@movi-st.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Мови СпецТранс» (далее – Общество) зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- **ИНН:** 2311170150
- **ОКПО:** 26098700
- **Место нахождения:** 350072, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Московская, д. 5, офис 313/1.
- **Основной вид деятельности:** 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- **Единица измерения в отчетности:** Тысячи рублей.
- **Отчетность за 2025 год является упрощенной** и не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

За 2025 год финансовые результаты Общества характеризуются следующими данными:

- **Выручка** составила 22 428 тыс. руб. (в 2024 г.: 117 446 тыс. руб.).
- **Расходы по обычным видам деятельности** составили 20 904 тыс. руб. (в 2024 г.: 93 705 тыс. руб.), в том числе:
 - Себестоимость продаж – 16 670 тыс. руб.
 - Управленческие расходы (счет 26) – 4 234 тыс. руб.
- **Прочие доходы** составили 957 тыс. руб., **прочие расходы** – 695 тыс. руб.
- **Текущий налог на прибыль** – 513 тыс. руб.
- **Чистая прибыль** за отчетный период составила **1 273 тыс. руб.** (в 2024 г.: 12 793 тыс. руб.). Чистая прибыль за 2025 год направлена на увеличение нераспределенной прибыли.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса на 31.12.2025

АКТИВ

- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (5 222 тыс. руб.):** полностью представлены выданными заемными средствами по договору займа под 11% годовых (счет 58).
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (5 669 тыс. руб.):** включают остатки на расчетных счетах (счет 51 – 522 тыс. руб.) и на специальных счетах в банках (счет 55.04 – 5 147 тыс. руб.).
- **Финансовые и другие оборотные активы (9 107 тыс. руб.):** преимущественно состоят из дебиторской задолженности (9 065 тыс. руб.). В структуре дебиторской задолженности, согласно ОСВ, отражены:
 - Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01) – 650 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счет 76.05) – 1 001 тыс. руб.

- Прочая краткосрочная дебиторская задолженность (счета 71, 73, 76.02, 76.09, 97) – в общей сложности на сумму, согласующуюся с балансом.

ПАССИВ

- **Капитал (16 191 тыс. руб.):** практически полностью состоит из нераспределенной прибыли (16 171 тыс. руб.). Уставный капитал (счет 80) составляет 20 тыс. руб.
- **Долгосрочные заемные средства (1 699 тыс. руб.):** представлены долгосрочными кредитами и займами.
- **Краткосрочные заемные средства (517 тыс. руб.):** представлены начисленными и неуплаченными процентами за пользование кредитами и займами.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (1 591 тыс. руб.):** включает:
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60) – 885 тыс. руб. кредитовое сальдо и 127 тыс. руб. дебетовое сальдо (авансы выданные), что в нетто-оценке дает 758 тыс. руб.
 - Расчеты по налогам и сборам (счет 68) – задолженность перед бюджетом составляет 464 тыс. руб. (по данным ОСВ: 463 620 руб. по НДС и 414 270 руб. переплата по налогу на прибыль, что в нетто-оценке близко к балансовой цифре).
 - Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (счет 69) – 161 тыс. руб.
 - Расчеты с разными кредиторами (счет 76) – 205 тыс. руб.

4. Анализ основных изменений по сравнению с предыдущим годом

- **Выручка** снизилась в 5.2 раза. Это является основным фактором снижения прибыли.
- **Структура активов** изменилась: доля денежных средств и финансовых вложений увеличилась, дебиторская задолженность несколько выросла, при этом полностью отсутствуют материальные запасы.
- **Собственный капитал** вырос на 1 273 тыс. руб. за счет чистой прибыли года.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность** значительно сократилась (с 3 013 до 1 591 тыс. руб.), что свидетельствует об улучшении платежной дисциплины и снижении финансовой нагрузки.
- **Отсутствие остатков** по счетам 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы» на конец периода говорит о полном списании этих затрат на финансовый результат.

5. Расходы на управление (счет 26)

В 2025 году общая сумма общехозяйственных расходов составила 4 233 625,47 руб. Основными статьями управленческих расходов были:

- Оплата труда (постоянная и переменная части) – 2 784 110,34 руб. (65.8%)
- Страховые взносы с ФОТ – 686 637,49 руб. (16.2%)
- Реклама – 409 166,67 руб. (9.7%)
- Аренда помещений – 204 640,47 руб. (4.8%)

6. Заключение

По состоянию на 31 декабря 2025 года ООО «Мови СпецТранс» обладает достаточным объемом ликвидных активов (денежные средства и финансовые вложения) для покрытия своих краткосрочных обязательств. Финансовое положение Общества можно оценить как **стабильное**.

Главный бухгалтер
ООО «Мови СпецТранс»



/ С.Н. Копылова /