

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности

ООО «Транспортно-логистическая инфраструктура»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортно-логистическая инфраструктура»

ИНН 5528211930

ОКПО 23670424

Юридический адрес:

644507, Омская область, Омский район, с. Дружино, ул. Придорожная, д. 63Б

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность обязательному аудиту не подлежит.

Основной вид деятельности – транспортно-логистические услуги.

2. Основания составления отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»
- иными федеральными стандартами бухгалтерского учета
- учетной политикой организации.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Существенность

Существенной признается ошибка в размере 5% от соответствующей статьи отчетности.

Несущественные показатели раскрываются укрупненно либо не выделяются отдельно.

4. Основные положения учетной политики

4.1 Основные средства

Учет ведется в соответствии с принятой учетной политикой:

- лимит признания – свыше 100 000 руб.;
- амортизация – линейным способом;
- переоценка не производится.

Остаточная стоимость на 31.12.2025 – 93 660 тыс. руб.

4.2 Нематериальные активы

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не производится.
На 31.12.2025 – 2 тыс. руб.

4.3 Запасы

Учет ведется по ФСБУ 5/2019. Оценка при выбытии – по средней себестоимости.
Резерв под обесценение не создается.
Остаток на 31.12.2025 – 9 750 тыс. руб.

4.4 Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 – 59 048 тыс. руб.
Существенной просроченной задолженности не имеется.
Резерв по сомнительным долгам не создавался.

4.5 Денежные средства

На 31.12.2025 – 216 тыс. руб.

4.6 Капитал

Собственный капитал – 85 080 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль – 85 068 тыс. руб.
Чистая прибыль за 2025 год – 11 837 тыс. руб.
В 2024 году был убыток (8 502 тыс. руб.). Финансовое положение в 2025 году улучшилось.

4.7 Заемные средства

Краткосрочные заемные средства – 10 951 тыс. руб.
Долгосрочные заемные средства отсутствуют.
Залогов по кредитным обязательствам нет.

4.8 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность – 72 393 тыс. руб.

5. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год – 307 859 тыс. руб.
Рост относительно 2024 года (158 860 тыс. руб.) составил более 90%.
Себестоимость продаж – 252 904 тыс. руб.
Проценты к уплате – 246 тыс. руб.
Прочие доходы – 3 047 тыс. руб.
Прочие расходы – 2 056 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль – 2 574 тыс. руб.
Чистая прибыль – 11 837 тыс. руб.

6. Налог на прибыль

Организация не применяет ПБУ 18/02.
Отложенные налоговые активы и обязательства не формируются.
В отчетности отражен только текущий налог.

7. Лизинг

В 2025 году действовали договоры лизинга.
Обязательства по ним отражаются в составе краткосрочной кредиторской задолженности.
Залогов по данным договорам не установлено.

8. Условные обязательства

- Залогов нет
- Обеспечительных обязательств нет
- Судебных споров нет
- Связанных сторон нет
- Существенной просроченной дебиторской задолженности нет

9. События после отчетной даты

События, оказывающие существенное влияние на финансовое положение организации после 31.12.2025, отсутствуют.