

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АСпроТранс»

за 2025 год

**1. Общие сведения**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АСпроТранс»	
Место нахождения	117452, Москва г, Вн. тер.г. Муниципальный округ Зюзино. Азовская ул., дом 35, к. 3, помещ. 1/1
Государственная регистрация ОГРН	03.12.2021 № 1217700587719
Код ИНН Общества, КПП	7727479163 / 772701001
Код собственности	16
Код организационно—правовой формы	12300
Вид деятельности по ОКВЭД	49,41

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АСпроТранс» действует в соответствии с Уставом Общества. Общество является юридическим лицом с момента его государственной регистрации.

Регистрация общества имеет свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ от 03.12.2021 № 1217700587719

Уставный капитал Общества, согласно Уставу, составляет 50000,00 Рублей. Уставный капитал на 03.12.2021 года сформирован и оплачен полностью.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Генеральным директором Общества избран Николаева А.С. с 03.12.2021 по настоящее время.

Общество имеет свидетельства о регистрации в ИФНС России № 27 по г. Москве (от 04.12.2021 в органах ФСС, 06.12.2021 органах ПФР)

**2. Бухгалтерский и налоговый учет**

Бухгалтерский и налоговый учет производится с применением компьютерной программы 1С Предприятие, версия 8.3.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных

Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером.

Учет ведется по журнально-ордерной форме счетоводства с использованием персональных компьютеров и ручным способом.

### **3. Основные способы ведения бухгалтерского учёта, принятые при формировании учётной политики на 2025 год:**

1. Амортизация основных средств в бухгалтерском и в налоговом учёте начисляется линейным способом. Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
2. Объекты основных средств, используемые в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу не признаются амортизируемым имуществом. Указанное имущество приходится на сч. 10 в составе средств в обороте с последующим списанием на расходы (счета учёта затрат 20, 91) в момент передачи в эксплуатацию. При этом до момента фактического выбытия из эксплуатации указанного имущества обеспечивается аналитический контроль за их сохранностью.
3. Доходы и расходы определяются по методу начисления.
4. списание материально-производственных запасов производится по средней стоимости.
5. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
6. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

7. Управленческие расходы ООО «АСпроТранс» ежемесячно списываются в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

8. Датой реализации для целей исчисления налога на добавленную стоимость признаётся дата отгрузки.

9. Налоговый учёт ведётся в регистрах налогового учёта на основании данных бухгалтерского учёта

#### **4. Изменения в учётной политике на 2025 год**

Изменений в Учётную политику Общества на 2025 год не вносилось.

#### **5. Основные средства**

Стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2025 года составила 691120 руб.,

#### **6. Денежные средства, расчёты, прочие активы**

По состоянию на 31.01.2025 года у Общества имеются денежные средства в размере 2178326,63 руб.:

- расчетный счет 2178326,63 руб.

#### **7. Оплата труда**

Затраты на оплату труда в 2025 году составили 41760068,24 руб. Текущая задолженность по оплате труда на 31.12.2025 года составляет 1631738,41 руб. Просроченной задолженности по оплате труда за 2025 год Общество не имеет.

#### **8. Расчёты по социальному страхованию:**

Отчисления на социальное страхование за 2025 год составили 7872660,60 руб.

Остаток по расчётам на социальное страхование на 31.12.2025 составляет 727066,28 руб.

Просроченной задолженности по расчётам на социальное страхование за 2025 год Общество не имеет.

**9. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 24546 тыс. руб. ·**

Показатель	Остаток на начало отчетного года, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Дебиторская задолженность всего в том числе:	19590	24546
Расчеты с покупателями и заказчиками	14819	14166
Расчеты по налогам и сборам	-	164
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3433	8950
Расходы будущих периодов	1337	1266

**10. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 16580 тыс. руб.**

Показатель	Остаток на начало отчетного года, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Кредиторская задолженность всего в том числе:	17346	16581
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8869	5363
Расчеты с покупателями и заказчиками	8428	8808
Расчеты по социальному страхованию	-	727
Расчеты по налогам и сборам	49	14
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	1632
Расчеты с разными кредиторами и дебиторами	-	37

**Состав прочих доходов и расходов**

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах) составили 208 тыс. руб.

Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах) 1030 тыс. руб.

### 11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка на отчетный период составила 241929 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

### 12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях

В 2025 году в Обществе отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях.

### 13. Прочие существенные факты хозяйственной деятельности

Обществу не известно о существенных фактах хозяйственной деятельности, которые произошли в отчетном периоде и не отражены в бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

ООО «АСПРОТРАНС»



/ Николаева А.С./