

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕРТРАКГРУПП» (ООО «ЛТГ») (ООО «ЛТГ»)

ИНН: 7802571393, КПП: 780201001, ОГРН: 1167847162526

Юридический адрес: 194292, Город Санкт-Петербург, ул. Руднева, дом 21, корпус 3, литер А, помещение 3-Н

1. Общая информация об организации

ООО «ЛТГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

52.21.2 Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--------------	--------	----------------	---------------------	------------------

показателя	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
							первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
							амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	23 898	(11 377)	-	-	(6 197)	-	-	-	-	-	-	29 309	(20 215)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 763	(1 039)	-	-	(390)	-	-	-	-	-	-	7 173	(4 069)
Транспортные средства	22 136	(10 338)	-	-	(5 807)	-	-	-	-	-	-	22 136	(16 146)
Инвестиционная недвижимость - всего	9 470	(5 276)	-	-	(1 709)	-	-	-	-	-	-	22 136	(10 338)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		Начало года		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	34 767	(187)	(4 963)	-	-	-	-	-	29 169	(4 185)
	За 2024 г.	-	-	12 666	-	(3 353)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	11 195	(187)	(3 576)	-	-	-	-	-	5 597	(2 799)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	23 572	-	(1 387)	-	-	-	-	-	23 572	(1 387)
	За 2024 г.	-	-	12 666	-	(3 353)	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	34 077	12 520	5 159			
Амортизируемые основные средства - всего						
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 902	723	966			
Транспортные средства	28 175	11 797	4 193			
Неамортизируемые основные средства - всего						

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты обесценение списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	(34 767)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(12 666)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	(23 572)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(12 666)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	(11 195)	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	3 095	-	72 559	(74 987)	-	-	X	X	667	-	
	За 2024 г.	580	-	60 956	(58 441)	-	-	X	X	3 095	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	51	-	39 654	(39 696)	-	-	-	-	9	-	
	За 2024 г.	27	-	25 778	(25 754)	-	-	-	-	51	-	
Товары	За 2025 г.	3 044	-	32 905	(35 291)	-	-	-	-	658	-	
	За 2024 г.	553	-	35 178	(32 687)	-	-	-	-	3 044	-	

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 792	-	10 530	-	(11 947)	-	-	-	-	5 375	-	-
	За 2024 г.	8 599	-	6 511	-	(8 318)	-	-	-	-	6 792	-	-
в том числе:	За 2025 г.	2 155	-	3 591	-	(2 689)	-	-	-	-	3 057	-	-
	За 2024 г.	6 295	-	2 225	-	(6 365)	-	-	-	-	2 155	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 499	-	6 346	-	(9 120)	-	-	-	-	1 725	-	-
	За 2024 г.	1 957	-	4 173	-	(1 631)	-	-	-	-	4 499	-	-
Расходы будущих периодов (страховка)	За 2025 г.	138	-	593	-	(138)	-	-	-	-	593	-	-
	За 2024 г.	347	-	113	-	(322)	-	-	-	-	138	-	-
Итого	За 2025 г.	6 792	-	10 530	-	(11 947)	-	-	-	-	5 375	X	-
	За 2024 г.	8 599	-	6 511	-	(8 318)	-	-	-	-	6 792	X	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило	списано	переклассифицировано	

	За 2025 г.	За 2024 г.	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	1 692	4 053	24 219	-	(5 028)	-	20 883
в том числе:			10 490	-	(12 851)	-	1 692
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	91	4 053	6 707	-	(1 052)	-	5 746
Расчеты по аренде	1 601	1 601	17 512	-	(3 976)	-	15 137
Итого	1 692	4 053	24 219	-	(5 028)	-	20 883
			10 490	-	(12 851)	-	1 692

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	71 229	64 326
Затраты на оплату труда	2 097	1 156
Отчисления на социальные нужды	638	351
Амортизация	11 157	7 170
Прочие затраты	9 204	6 012
Итого по элементам	94 325	79 015
Итого расходы по обычным видам деятельности	94 325	79 015

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
 - заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.
- В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Участниками Общества являются: Барбашов Александр Александрович, доля участия — 50 процентов, Рыченков Сергей Васильевич, доля участия — 50 процентов.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 февраля 2026 года.

Директор ООО «ЛТГ»
Главный бухгалтер ООО «ЛТГ»

А.А. Барбашов
А.А. Барбашов

