Пояснительная записка к балансу за 2025 год

ООО «Прогресс Транс»

Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2024), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета с использованием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Учетная политика

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении запасов (строка «Запасы»): товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения).
В отношении финансовых результатов (строки «Выручка», «Расходы по обычным видам деятельности»): выручка от продажи товаров и услуг признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки товаров или подписания сторонами акта оказания услуг).

Существенная информация

Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.4)
Выручка по данному виду деятельности составляет 45 578 тыс.руб.
По виду деятельности: Торговля оптовая автодеталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 43.31) выручка составляет 3 793 тыс.руб.

Расходы по 2 видам деятельности составили 49 263 тыс.руб.
В том числе:
Заработная плата – 600 тыс.руб.
СВ с ЗП – 155 тыс.руб.
Услуги сторонних организаций по транспортировке грузов – 48 452 тыс.руб.
Использование баз данных – 56 тыс.руб.

Дебиторская задолженность составляет 4 539 тыс.руб.
В том числе:
Сальдо по ЕНС – 42 тыс.руб.
Текущая задолженность контрагентов – 4 472 тыс.руб.
Расходы за использование программы Контур Экстерн – 25 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составляет 3 215 тыс.руб
В том числе:
Текущая задолженность контрагентам – 2 487 тыс.руб.
Текущая задолженность по налогам (НДС и прибыль) – 728 тыс.руб.

Прочие расходы (услуги банка) – 64 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль составляет – 1 501 тыс.руб.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025 – 187 тыс.руб. (Заемных средств нет)

Судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию, отсутствуют.