

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

Общество с ограниченной ответственностью

«ТракГрупп» (ООО «ТракГрупп»)

ИНН 5507221983, КПП 770301001, ОГРН 1105543041471

Адрес: 123100, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, ул. Сергея Макеева д.7, стр.2, помещ.1, этаж 4, ком.23

1. Общая информация об организации

ООО «ТракГрупп» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 29.12.2010г.

Применяемая система налогообложения – общая.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «ТРАКГРУПП» имеет обособленное подразделение в г. Омске.

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:
49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта

3. Учетная политика

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

Затраты учитываются на счетах 20.01 и 26.

Счет 20.01 «Основное производство» предназначен для ежемесячного калькулирования фактической себестоимости услуг. Затраты на счете учитываются в разрезе подразделений, номенклатурных групп и статей затрат.

Незавершенного производства нет.

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предназначен для учета управленческих расходов, не включаемых в себестоимость продукции и услуг.
Затраты на счете учитываются в разрезе подразделений и статей затрат.

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 25 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Семенов Антон Александрович, доля участия — 100 процентов.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Гладков Дмитрий Александрович (Приказ №1 от 20.12.2015).

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

8. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

9. Основные показатели деятельности

Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 630954тыс. руб., за 2024 год выручка - 527779тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 20226тыс. руб., по 2024 году прибыль составила 29643тыс. руб. На снижение чистой прибыли повлияло: рост управленческих расходов, а именно увеличение фонда оплаты труда, страховых взносов, платы по системе Платон.

Пояснения по строкам Отчета о финансовых результатах:

2120. Себестоимость продаж оказанных услуг по итогам 2025 года составила 497771тыс.руб, за 2024 год — 439534тыс.руб. В сравнении с прошлым годом себестоимость услуг снизилась, т.к. снизились расходы на уплату привлекаемым перевозчикам, в связи с увеличением собственного автопарка.

2220. Управленческие расходы за 2025 год составили 106952тыс.руб., за 2024 год - 66611тыс.руб. Значительное увеличение по сравнению с 2024 годом за счет увеличения фонда оплаты труда, страховых взносов и пр. затрат.

2320. Процентные доходы составили в 2025 году 1439тыс.руб., в 2024 году — 1634тыс.руб.

2330. Процентные расходы за 2025 год составили 7038тыс.руб., за 2024 год — 7547тыс.руб.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения.

12. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 05 марта 2026 года.

Директор ООО «ТракГрупп» Д.А. Гладков

