

АВТО-ТРАНСПОРТ

Общество с Ограниченной Ответственностью

107140, г. Москва, пер. 1-й Красносельский, д.3, подвал 1, помещение 1 –комната 79 (РМ109)

ИНН: 7708366164 БИК: 044525593 ОГРН: 1197746705251

р/сч 40702810602860008315 в АО «АЛЬФА-БАНК» г. Москва К/сч:30101810200000000593

Тел. 89851354210; 89851999179

E-mail: avtotransfer77@gmail.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «Авто-Трансфер»
- 1.2. Юридический адрес: 107140, г. Москва, пер. 1-й Красносельский, д. 3, подвал 1, помещение 1 – комната 79 (РМ109)
- 1.3. Дата государственной регистрации – 03.12.2019
- 1.4. ОГРН – 1197746705254
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет – 4 человека
- 1.6. Уставный капитал составляет – 10 000 руб.
Участниками являются:
 - Зайцев Алексей Игоревич с долей 50%
 - Иголкин Дмитрий Викторович с долей 50%
- 1.7. Основным видом экономической деятельности является:
 - Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 49.39).Доходы по данному виду деятельности являются доходами от обычных видов деятельности.
Также к обычным видам деятельности относятся:
 - Перевозки пассажиров сухопутным транспортом по заказам (ОКВЭД 49.39.3)

- Перевозка пассажиров автобусами по туристическим или экскурсионным маршрутам (ОКВЭД 49.39.32)
- 1.8. ООО «Авто-Трансфер» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.
- 1.9. Система налогообложения — УСН с объектом «Доходы»
- 1.10. Генеральный директор – Иголкин Дмитрий Викторович

II. Информация об учетной политике и основы составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Авто-Трансфер» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «27» декабря 2024 года.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета:

- основных средств – по п. 3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
 - запасов – по п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы»
- Лимит стоимости основных средств устанавливается в размере – 100 000 руб.
- Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу не признаются основными средствами и списываются в расходы в момент принятия к учету.
- Амортизация Основных средств начисляется линейным способом.
- Запасы списываются на расходы по мере приобретения.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается.

В связи с ведением ООО «Авто-Трансфер» бухгалтерского учета в упрощенном порядке, не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «Авто-Трансфер» руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

III. Пояснения к активам, обязательствам, доходам, расходам
(Пояснения к показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах)

3. Материальные внеоборотные активы

3.1. Основные средства.

Наличие и движение основных средств

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы», в том числе Основные средства, упрощенного баланса числятся транспортные средства.

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс. руб.)				Изменения за период (тыс. руб.)				На конец периода (тыс. руб.)		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Поступило	Списано	Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость		
Основные средства - всего:	За 2025 г.	452	181	271			50	452	231	221		
	За 2024 г.	452	144	308			37	452	181	271		
В том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	452	181	271			50	452	231	221		
	За 2024 г.	452	144	308			37	452	181	271		

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)
Амортизируемые основные средства-всего	221	271	308
В том числе: Транспортные средства	221	271	308
Неамортизируемые основные средства - всего			

В строке баланса 1150 «Материальные внеоборотные активы» на 31 декабря 2025г. указана цифра 221.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» упрощенного баланса указаны расходы будущих периодов в сумме – 1 251,19 руб.

В строке упрощенного баланса 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» на 31 декабря 2025г. указана цифра 1 (округление до целого)

5. Финансовые и другие оборотные активы

5.1. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году		На конец периода (тыс. руб.)		
		На начало года (тыс. руб.)	Поступило		Списано	
		По условиям договора	В результате фактов хозяйственной деятельности	погашено	на расходы	По условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего:	За 2025 г.	446	32240	32136	23	527
	За 2024 г.	555	30515	30624		446
В том числе:	За 2025 г.	127	4281	4278	23	107
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	295	6447	6615		127
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	311	26013	25972		352
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	178	22636	22503		311
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8	153	100		61
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	71	33	96		8

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.		1793	1786	7
	За 2024 г.	1	1399	1400	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.				
	За 2024 г.	10		10	

Большая часть дебиторской задолженности – задолженность заказчиков по оплате услуг. Просроченная дебиторская задолженность — отсутствует.

В строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» на 31 декабря 2025 г. указана цифра 527.

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств

По строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», показывается общая кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На конец периода (тыс. руб.)	
		На начало года (тыс. руб.) По условиям договора	Поступило		Списано
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего:	За 2025 г.	396	1802	1788	410
	За 2024 г.	186	1613	1403	396
В том числе:	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.				
Расчеты с	За 2025 г.				
Расчеты с	За 2025 г.				
Расчеты с	За 2025 г.				
Расчеты с	За 2025 г.	17			17

Поплатителями и заказчиками	За 2024 г.	17			17
	За 2025 г.	343	1295	1287	351
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	132	1126	915	343
	За 2025 г.	36	507	501	42
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	37	487	488	36

В строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» на 31 декабря 2025г. указана цифра 410.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1097	1404
Затраты на оплату труда	1728	1939
Отчисления на социальные нужды	507	487
Амортизация ОС	50	36
Прочие затраты	21534	18213
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 916	22 079

Дата составления: 05 марта 2026 г.

Генеральный директор Иголкин Д.В.