

## **Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

### **1. Сведения об организации**

- 1.1.** Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «ЮгТранс».**
- 1.2.** Юридический адрес: 295033, Крым Респ, г.Симферополь, пер Алмазный, д. 2, литера Д, помещ. 6
- 1.3.** Сведения об образовании юридического лица:  
ООО «ЮгТранс» зарегистрировано 15.06.2016 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Крым, основной государственный регистрационный номер 1169204056372.  
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9204561402  
Код причины постановки на учет (КПП): 910201001
- 1.4.** Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб. (Десять тысяч рублей). Состав участников: физические лица, где 50% доля-Аюповой Любви Сергеевны.
- 1.5.** Дочерние хозяйственные общества отсутствуют.
- 1.6.** Согласно п.9.1. Устава Органами Управления общества являются:
- Общее собрание участников Общества;
  - Генеральный директор.
- Высшим органом Общества является общее собрание участников общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников Общества, определены в ст. 9.3 Устава ООО «ЮгТранса».

### **2. Основные элементы учетной политики предприятия**

#### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- Бухгалтерская отчетность ООО «ЮгТранс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, федеральных и отраслевых стандартов.
- При ведении учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 №94н в редакции от 08.11.2010, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

- Обособленные подразделения ООО «ЮгТранс» на отдельный баланс не выделяются. Ответственность за достоверность предоставляемых данных возлагается на руководителя организации.
- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом, начиная с месяца, следующего за принятием к учету объекта.
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу средней стоимости. Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости при поступлении каждой новой партии запасов.
- Резерв на ремонт основных средств в 2025 году не создавался.
- Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль с учетом правил ПБУ 18/02. Текущий налог на прибыль, информация о постоянных и временных разницах отражается развернуто и систематически по каждой отдельной операции на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете и налоговом учете в программе 1с. Учет отложенных налоговых активов (ОНА) ведется на счете 09, учет налоговых отложенных обязательств (ОНО) на счете 77.
- Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности несет руководство ООО «ЮгТранс» в лице генерального директора.

## **2.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Организация использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод определения средней стоимости.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- Регистры налогового учета заполняются из данных бухгалтерского учета и ведутся по аналогичной форме бухгалтерских регистров, а также по формам, разработанным программой 1С.

## **3. Финансово-хозяйственная деятельность организации**

### **3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2025 год.**

Доходы ООО «ЮгТранс» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, государственных пошлин и пр.

Основным доходом в 2025-2024 году ООО «ЮгТранс» является

-Добыча песка и разработка гравийных и песчаных карьеров.

Основные доходы	2025 год		2024 год	
	Выручка без НДС, тыс.руб.	доля, %	Выручка без НДС, тыс.руб.	доля, %
Добыча песка и глины	138 056	<b>95,07</b>	183 764	99,87
Арендные платежи	2 379	<b>4,68</b>	220	0,12
Прочая деятельность	544	-	12	0,01
<b>ИТОГО</b>	<b>140 979</b>	<b>100%</b>	<b>183 997</b>	<b>100%</b>

### 3.2. Основные средства и Нематериальные активы

Компания по основному виду деятельности обладает Лицензией на пользование недрами СИМ 50561, срок пользования до 30.09.2036г.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
<b>Амортизируемые основные средства - всего</b>	<b>6 651</b>	<b>7 047</b>
В том числе:		
Сооружения	2 579	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 758	3 099
Транспортные средства	1 314	3 942
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	5
<b>Неамортизируемые основные средства - всего</b>	<b>13 889</b>	<b>13 408</b>
Земельные участки	13 889	13 408
*Без вложений в основные средства	<b>20 540</b>	<b>20 455</b>

### 3.3 Структура Запасов за 2025г., тыс.руб.

По строке Запасы бухгалтерского баланса на 31.12.2025 указаны на сумму :

- Материалы - 260 тыс.руб.
- Готовая продукция (Песок) – 4 379 тыс.руб.

### 3.4. Дебиторская Задолженность 2025 тыс.руб.

Сумма Резерва по сомнительным долгам составляет 0 руб. в виду отсутствия задолженности сомнительной к взысканию.

### 3.5. Кредиторской Задолженности 2025 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. проведен анализ кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, либо задолженности, безнадежной к взысканию.

Неистребованная кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, включен в состав прочих (внебалансовых) доходов по каждому существующему обязательству по состоянию на последнюю отчетную дату 31.12.2025г.

### 3.6. Структура расходов Общества в 2025г.:

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Основные расходы компании (элементы затрат), тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год
Себестоимость продукции	51 015
Амортизация основных средств (Право Аренды)	1 437
Расходы на оплату труда, налоги с ФОТ	14 793
Административные управленческие расходы	3 511
Аренда и коммунальные платежи	1 422
НДПИ и иные налоги имущественного характера	8 559
Обслуживание машин и механизмов	2 065
Общехозяйственные услуги участка	1 990
Коммерческие расходы	18 469
<b>ИТОГО по элементам затрат</b>	<b>103 261</b>

### 3.7. Среднесписочная численность работников

Среднесписочная численность работников за 2025 год составляет 16 человек.  
Численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2025 – 17 человек.

### 4. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2025 году изменения размера уставного капитала общества не произошло.  
В течение 2025г. выплата дивидендов не производилась  
Чистая прибыль за 2025 год составляет 25 693 тыс.руб.

### 5. Заключительные положения

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Государственная помощь не предоставлялась.

Решения о прекращении деятельности путем продажи имущественного комплекса (предприятия) целиком или его части, продажи отдельных активов организации, реорганизации, организации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц не принимались.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с:

- нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ а также Положениями по ведению бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор  
ООО «ЮгТранс»



A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

/ЛАКИРБАЯ ДЖЕМАЛ АППАЛОНОВИЧ