

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТРАНС+» за 2025 год.

1. Основные сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС+»

Сокращенное наименование: ООО «ТРАНС+»

Местонахождение и адрес: 195030, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ПР-КТ ЭНТУЗИАСТОВ, Д. 49, К. 1, КВ. 13

Дата государственной регистрации: 29.02.2016. является микропредприятием и включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Уставный капитал: 10 тыс.руб.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Отчетным годом является период с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Численность сотрудников ООО «ТРАНС+» по состоянию на 31.12.2025 – 2 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

ООО «ТРАНС+» являясь субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.

ООО «ТРАНС+» не применяет правила учета основных средств в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 100.000 руб., за исключением объектов недвижимого имущества, транспортных средств, иных объектов, подлежащих постановке на учет в контролирурующих органах и учитываемых в особом порядке.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Первоначальная стоимость увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением, восстановление объектов основных средств.

При принятии к бухгалтерскому учету основных средств определяется срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость.

Элементы амортизации подлежат пересмотру как минимум по состоянию на отчетную дату, а также по мере получения информации, которая может оказать влияние на оценку элементов амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты аренды учитываются согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»: признания права пользования активом и признания обязательства по аренде. Стоимость ППА списывается в расходы через амортизацию.

Запасы учитываются по первоначальной стоимости. Списание запасов осуществляется по средней стоимости. Запасы в бухгалтерской отчетности отражаются по наименьшей из величин: первоначальная стоимость или чистая стоимость продажи.

Обесценение признается при условии превышения первоначальной стоимости над чистой стоимостью продажи запасов, в том числе товаров и готовой продукции.

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Резерв сомнительных долгов формируется в части просроченной задолженности, получение которой является сомнительным. В случае получения гарантий, залогов, поручительств, обеспечений от третьих лиц по просроченной задолженности, резерв сомнительной задолженности по такой дебиторской задолженности не формируется.

ООО «ТРАНС+» является плательщиком налогов по основной системе налогообложения.

3. Информация об отдельных статьях бухгалтерской отчетности

3.1. Внеоборотные активы.

В составе внеоборотных активов отражены основные средства, ППА:

В тыс.руб.

Группа ОС	Сальдо на начало		Изменения за период			На 31.12.2025	
	Первоначальная стоимость	амортизация	поступило	выбыло	амортизация	Первоначальная стоимость	амортизация
ГРУЗОВОЙ ТЯГАЧ СЕДЕЛЬНЫЙ	3042	3042	-	-	-	3042	3042
Полуприцеп самосвал	763	717	-	-	46	763	763
ПОЛУПРИЦЕ П САМОСВАЛ	917	917	-	-	-	917	917
ППА Специализированный полуприцеп-самосвал GRUNWALD 9453-0000010-50	4733	1874	-	4733	887		
ППА Тягач седельный SITRAK C7H	10225	3835	-	10225	1917		
итого	19680	10385	-	14958	2850	4722	4722

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье денежные средства и денежные эквиваленты отражены денежные средства, размещенные на счетах в кредитных учреждениях

В тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	На начало периода	На 31.12.2025
Денежные средства на расчётных счетах	1386	5
Итого:	1386	5

3.3. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов отражена дебиторская задолженность по выданным поставщикам авансам, а также задолженность покупателей и прочих кредиторов, НДС по приобретенным ценностям

В тыс.руб.

Вид оборотного актива	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Выданные авансы поставщикам	13458	3672
Задолженность покупателей	4637	3207
Прочая дебиторская задолженность	452	-
НДС по приобретенным ценностям	1162	1560
Итого:	19709	8439

3.5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений отражены займы выданные.

В тыс.руб.

Вид оборотного актива	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Предоставленные займы	860	860
Итого:	860	860

3.6. Капитал

По статье Капитал отражен Уставный капитал 10 тыс.руб., а также полученный убыток за 2025 г 2035 тыс.руб..

В тыс.руб.

капитал	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4751	2716
Итого:	4761	2726

3.7.Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед покупателями, прочая кредиторская задолженность

В тыс.руб.

Вид обязательства	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	19391	6324
Прочая кредиторская задолженность	694	183
Задолженность перед покупателями	6	33
Итого:	20091	6540

3.8. Краткосрочные обязательства

В тыс.руб.

Вид обязательства	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Краткосрочные займы	-	38
Итого:	-	38

3.10.Доходы

В состав доходов включена выручка от основного вида деятельности.

В тыс.руб.

Выручка	За отчетный период
Выручка	2273
Итого:	2273

3.11.Расходы

В составе расходов по обычным видам деятельности учтены управленческие расходы, прочие расходы, себестоимость продаж

В тыс.руб.

Расходы	За отчетный период
Себестоимость продаж,	685
Управленческие расходы, в т.ч.	3128
- Амортизация	2850
- ЗСД	51
- Имущественные налоги	59
- ОСАГО	36
- Услуги автостоянки	112
- Шиномонтаж	20
Прочие расходы	490
Итого:	4303

3.9.Прочая информация, необходимая для понимания отчетности

Ответственным за организацию внутреннего контроля является директор