

ПОЯСНЕНИЯ

К годовому бухгалтерскому отчету ООО «Самараторгтранс-Плюс» за 2025г.

Общие сведения.

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Самараторгтранс-Плюс».

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО «Самараторгтранс-Плюс».

Адрес юридического лица: Самарская обл., м.р-н Ставропольский, с.п. Васильевка, тер. База отдыха Утёс, зд. 1

Основные виды деятельности – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Исполнительный орган Общества: директор Гусев Алексей Владимирович.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 чел., численность работающих на 31.12.2025г. – 2 чел.

Основныеходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность (БО) Общества за 2025г. была подготовлена в соответствии с теми же Законом и Положениями.

Обязанность по ведению бухгалтерского и налогового учета возлагается на директора. Налоговый учет ведется в бухгалтерских регистрах и регистрах, разработанных организацией самостоятельно.

ООО «Самараторгтранс-Плюс» является субъектом МСП (упрощенная форма ведения бухгалтерского учета и сдачи бухгалтерской отчетности), бухгалтерская отчетность которой не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С Бухгалтерия, версия 8.2.

Учетная политика.

В 2025г. изменения в Учетную политику не вносились.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов в соответствии с учетной политикой: на финансовый результат.

Экономические сведения.

Основные средства (ОС):

При формировании первоначальной стоимости ОС организация применяет порядок формирования первоначальной стоимости по фактической себестоимости.

ОС Общества на начало 2025г. составляли 818 тыс. руб., на конец 2025г. составили 758 тыс. руб. Общество не арендовало основные средства в течение 2025г.

Учет МПЗ:

- способы оценки МПЗ по их группам (видам): поступление по фактической себестоимости, списание по средней себестоимости;

- последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов: не было;

- стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог: не было;

- величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей: не было.

Кредиторская задолженность на начало 2025г. составляла 508 тыс. руб., а на конец 2025г. 153 тыс. руб. - уменьшение на 70%

За отчетный период краткосрочных и долгосрочных займов и кредитов Общество не получало.

События после отчетной даты: в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Непрерывность деятельности.

При анализе всей совокупности событий или условий, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации непрерывно продолжать свою деятельность. У руководства Общества имеется существенная определенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Порядок признания выручки.

Реализация определяется по моменту отгрузки товаров, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Показатель выручки за 2025г. составляет 1 200 тыс. руб., выручка получена по основному виду деятельности.

Чистые активы Общества составляют - 15 704 тыс. руб.

Непокрытый убыток на конец 2025г. - 16 904 тыс. руб., на начало 2025г. – 15 952 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2025г. - 952 тыс. руб. (за 2024г. - 800 тыс. руб.) – рост убытков произошел в связи с отражением начисления процентов по займам полученным.

Объективные причины убытков:

- физический износ основных фондов (нежилых помещений, сооружений), которые подлежат замене;
- снижение туристического потока (сезонность и ограниченность предоставления услуг из-за имеющихся в наличии основных фондов, отвечающих требованиям качества);
- невозможность погашения займов и процентов по ним, в связи с низкой выручкой, получаемой от основного вида деятельности.

Уставный капитал составляет 1 200 тыс. руб. Размер уставного капитала в течение отчетного периода не изменялся.

Общество не выступало поручителем, не выдавало и не получало обеспечение обязательств и платежей, дивиденды в 2025г. не начислялись и не выплачивались.

Директор

ООО «Самараторгтранс-Плюс»

03.03.2026г.



А.В. Гусев