ООО «ТТК ГРАНИТЛОГИСТИК»
ИНН 6658580471 КПП 665801001 ОГРН 1256600038397
620000, Свердловская область, г Екатеринбург, ул. Шейнкмана, строение 7, пом. 108
Телефон 8(922)020-11-99 E-mail: granitlogistic@yandex.ru

г. Екатеринбург 02.03.2026г.

ИФНС РОССИИ по Верх –Исетскому району г. Екатеринбург (6658)
от ООО "ТТК ГРАНИТЛОГИСТИК" ИНН /КПП 6658580471 /665801001

ПОЯСНЕНИЯ
к БУХГАЛТЕРСКОЙ отчетности
ООО "ТТК ГРАНИТЛОГИСТИК" за 2025 года

1.Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью "ТТК ГРАНИТЛОГИСТИК"
ИНН 6658580471 КПП 665801001 ОГРН 1256600038397, дата регистрации: 11.09.2025г.
Юридический (фактический) адрес: 620000, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Шейнкмана, строение 7, помещение 108
Заявленный основной вид деятельности: 46.73. Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
Сведения о субъекте МСП: Микропредприятие
Руководитель: Управляющий ИП Морозова Елена Андреевна (на основании Устава)
Уставный капитал: 25000 (двадцать пять тысяч рублей)

2. Основные положения учетной политики, способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ/ПБУ
Оценка запасов (МПЗ): Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
Товары для перепродажи учитываются по фактической себестоимости.
Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как офисную мебель, канцелярские товары, оргтехнику, расходные материалы к ней.
Начисление амортизации (ОС): Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.
Для начисления амортизации основных средств планируется применяется линейный способ для всех основных средств
Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14)
Аренда, лизинг: Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018)
Доходы, расходы: Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006)
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Организация является микропредприятием и применяет упрощенные способы ведения учета.

3. Информация о результатах деятельности за 2025г.

Выручка: 11 582 458,31 руб. (сравнительного анализа сделать невозможно, т. к. организация ведёт деятельность с сентября 2025г.)
Прибыль (чистая по бухгалтерскому учету): 173 776,90 руб.
Краткий анализ результатов деятельности:
За период работы (с начала ведения деятельности) 3,5 месяца, с учтём первоначальных затрат и освоением рынков, организации удалось отработать, хоть и с небольшим, но положительным результатом. Хотя стоит отметить, что освоиться на рынке, по основному планируемому виду деятельности-оптовая торговля стройматериалами, а именно гранитной продукцией, за такой короткий промежутка, не получилось. На рынке торговли товаром узкого профиля (назначения), в 2025году наблюдался спад, вызванный тяжёлой экономической ситуацией у застройщиков и подрядчиков в сфере благоустройства. Те предложения на поставку гранитной продукции, с которыми наша организация выходила на рынок, не проходили по условиям и стоимости, в условиях высокой конкуренции. Основной оборот организации в 2025г был в сфере оказания (перепродажи) услуг по грузоперевозке, деятельность, которая изначально была заявлена как дополнительная.

4. Расшифровка ключевых статей баланса (на 31.12.2025)

БАЛАНС (Актив)
Основные средства, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы, запасы и денежные средства по состоянию на 31.12.25г -отсутствуют, соответственно (строки баланса 1150,1170,1210,1250) не имеют цифрового отражения.
Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)-общая стоимость актива 4 927 228,07 руб. состоит из:

1. Дебиторской задолженности Покупателей (заказчиков) за оказанные услуги 3 952 000,0 руб. (сч.62.01), задолженность не является долгосрочной.
2. Оборотный актив (текущий)в виде размещённого депозита в сумме 975 212,07 руб. (сч.55.03)

БАЛАНС (Пассив)
Капитал (в том числе нераспределённая прибыль (строка 1300)- состоит из оплаченного уставного капитала 25 000,00 руб. (сч.80) и нераспределённой прибыли за 2025г. в размере 173 776,90 руб. (сч.84)
Долгосрочные заёмные средства (строка 1410) – отражает сумму задолженности в размере 689 500,00 руб. по займам, полученным от учредителя, для первоначального пополнения оборотных средств организации.
Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) -отражает краткосрочную кредиторскую задолженность перед:

1. Поставщиками (перевозчиками) 3 244 604,17 руб. (сч.60.01)
2. Бюджетом (непросроченная задолженность) в виде НДС за 4 квартал 2025г, налога на прибыль за 2025г по сроку списания 2026г. в сумме 794 347,00 руб. (сч.68)

5. Непрерывность деятельности

ООО "ТТК ГРАНИТЛОГИСТИК" подтверждает, что планирует и способна работать в обозримом будущем, у руководства организации отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации организации или прекращении деятельности в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

Управляющий Индивидуальный предприниматель Морозова Елена Андреевна

(Пояснения подписаны ЭЦП для передачи по телекоммуникационным средствам связи -ТКС)