Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная Логистика»

(ООО «ТЛ») ИНН 6658492835, КПП 667101001, ОГРН 1169658116253

Адрес: 620142, Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Цвиллинга, 7, офис 308

1. Общая информация об организации

ООО «ТЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта;
45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности
45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в

том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Остаточная стоимость основных средств, пригодные к использованию сумма на 31.12.2025г.- 17 800 435,69руб.

DONGFENG GX VIN LGAG3DV26P8835746

КамАЗ 5490 4х2 VIN:XTC549005J2507291

КамАЗ 5490 4х2 VIN:XTC549005J2507364

КАМАЗ 5490 4х2 Седельный тягач VIN XTC549005J2514359

КАМАЗ 5490 4х2 Седельный тягач VIN XTC549005J2514553

КамАЗ 5490 S5 VIN:XTC549005J2514059

КАМАЗ М1840 XTC549005N2563693

КАМАЗ М1840 VIN XTC549005M2561749

Снегоуборочная машина DAEWOO DAST 8570 бензиновая

Трап алюминиевый составной 10.600.50.08 с тумбой

Трап алюминиевый составной 10.730.50.08 с тумбой

Тягач седельный VOLVO YV2J4CJA74A FM-TRUCK 4X2

Остаточная стоимость по основным средствам, находящиеся на Правах пользования активами (в лизинге) сумма на 31.12.2025г.- 76 706 526,09 руб.

CHANGAN Hunter Plus

CHANGAN Hunter Plus 1234

DONFENG DFH 4*2 VIN LGAG3DV23P8835302

DONFENG DFH 4*2 VIN LGAGDV25P8835303

DONGFENG GX 4368

DONGFENG GX 4369

DONGFENG GX 4373

DONGFENG GX 4375

GWM TANK 500

SPECPRICEP 9942L4 2123

SPECPRICEP 9942L4 2124

КАМАЗ М1840 XTC549005N2570112

Прицеп 985223 (9015)

ПРИЦЕП 985234 (9475)

ПРИЦЕП 985234 (9487)

Спецприцеп ТВЕРЬСТРОЙМАШ 993921

	Остаток на начала 2025 года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец 2025года
Основные средства, пригодные к использованию	30 675 495,01	14 125 612,20	6 341 301,85	38 459 805,36
Права пользования активами	91 440 537,52	23 707 459,38	21 154 447,97	93 993 548,93
Итого	122 116 032,53	37 833 071,58	27 495 749,82	132 453 354,29

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

	Остаток на начало 2025 года.	Списание накопленной амортизации при выбытии основного средства (ОС)	Начислено за 2025 год	Остаток на конец 2025г.
Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01	13 738 904,06	2 932 907,01	9 853 372,62	20 659 369,67
Амортизация арендованного имущества	10 797 279,16	6 687 049,48	13 176 793,16	17 287 022,84
Итого	24 536 183,22	9 619 956,49	23 030 165,78	37 946 392,51

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Екатеринбург ул.Ткачей 23

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

	Остаток на начала 2025г.	Поступило за 2025г.	Выбыло (списано) за 2025г.	Остаток на конец 2025г.
Сырьё и материалы	13 085 962,66	50 058 154,51	57 444 062,90	5 700 054,27
Товары	34 888 333,34	1 105 000,00	250 000,00	35 743 333,34
Итого	47 974 296,00	51 163 154,51	57 694 062,90	41 443 387,61

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

«Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 9 488 951,47 руб. включает:

- задолженность покупателей — 6 115 301,55 руб. (основные дебиторы: ООО "ЕРМАК" — 2 996 681,55. руб., просроченная задолженность; Платформа А АО — 1 495 600,00 руб., срок погашения февраль 2026; ООО ЗПА "Спецавтотехника" 720000,00 руб. срок погашения январь 2026г. ВЕРСАНД ООО-370000,00 руб. срок оплаты январь 2026г.);
- авансы выданные поставщикам — 2 985 038,76 руб.;
- переплата по налогам и взносам — 225 423,51 руб.

Расчёты с разными дебиторами и кредиторами 16 428,92 руб.

Расходы будущих периодов 146 758,73 руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 116 681,55 руб.

7. Обязательства

Долгосрочные обязательства на конец 2025г. отсутствуют. На начало 2025 года задолженность по долгосрочным обязательствам составляла 7 500 000 руб. за 2025год задолженность полностью погашена.

Сумма краткосрочных обязательств на конец 2025г. составляет 16 640 894,13 руб. в т.ч

Краткосрочные займы 16 533 560,00 руб.

Проценты по займам и кредитам 107 334,13 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Демина Лидия Ивановна, доля участия — 100 процентов.

9. **Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Демин Иван Александрович

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 139567007,11 руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением потребительского спроса в сфере грузоперевозок, повышение цен на топливо, запасные части, увеличение процентных ставок по договорам лизинга.

11.«Информация о дальнейших планах»

Компания в 2026г. планирует продолжить свою деятельность. Пересмотреть контракты с действующими покупателями и заказчиками, заключить контракты с новыми партнёрами. Снижение лизинговой нагрузки, тем самым понижая себестоимость услуг.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14.Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ТЛ» Демин И.А.

Главный бухгалтер ООО «ТЛ» Андрюшина Н.П.

