Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ ТРАНСПОРТНЫЕ СИСТЕМЫ» (ООО «ПТС»)

ИНН 2222879932, КПП 226601001, ОГРН 1192225034836

Адрес: 658545, Алтайский край, м.р-н Ребрихинский, с.п. Клочковский Сельсовет, с Клочки, ул Новая, домовладение 30, квартира 1

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество включена стоимость материально-производственных записок, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

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

5. Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 112 тыс. руб. Изменений дебиторской задолженности в сторону увеличения (уменьшения) по сравнению с предыдущим отчетным периодом нет.

6. Капитал:
Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью. Сумма не распределенной прибыли составляет 76 тыс. руб.
Единственным участником Общества является Юдаков Роман Алексеевич, доля участия — 100 процентов.
В 2025 году наше Общество выплаты в его пользу не производило.

7. Долгосрочные заемные средства:
Долгосрочные заемные средства отсутствуют.

8. Краткосрочная кредиторская задолженность:

Сумма кредиторской задолженность составляет 93 тыс. руб. Изменение в сторону увеличения (уменьшения) размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом не составило.

9. **Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— Основные средства;

— Амортизация ОС.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):
10.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 292 тыс.руб.
10.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 188 тыс. руб.
10.3 В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 188 тыс. руб. В том числе: затраты на оплату труда 125 тыс. руб.; страховые взносы 34 тыс. руб.; прочие затраты 29 тыс. руб.
10.4 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 76 тыс.руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Юдаков Роман Алексеевич (Решение от 20.08.2025).

Функции главного бухгалтера возложены на генерального директора.

Расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «1+1» по договору № №Б-1261/2025 от 01.10.2025.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Директор ООО «ПТС» Р.А. Юдаков

Главный бухгалтер ООО «ПТС» Р.А. Юдаков