

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «ВСК»
за 2025 год.**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ВСК»
Юридический и почтовый адрес	357625, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, 139
Зарегистрировано в ИФНС РФ по г. Ессентуки	03.11.2005 г.
ИНН/КПП	2626034271/262601001
ОГРН	1052600128074 от 03.11.2005 г.
Основной вид деятельности по ОКВЭД: Деятельность грузового автомобильного транспорта.	52.29, 49.41
ОКПО	78774197
Организация имеет лицензию на осуществление: • Перевозок этилового спирта (в том числе денатурата);	№ 26ТСЭ0008977 от 11.10.2019 г.
Среднесписочная численность, человек	87

Организация является субъектом среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации", не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

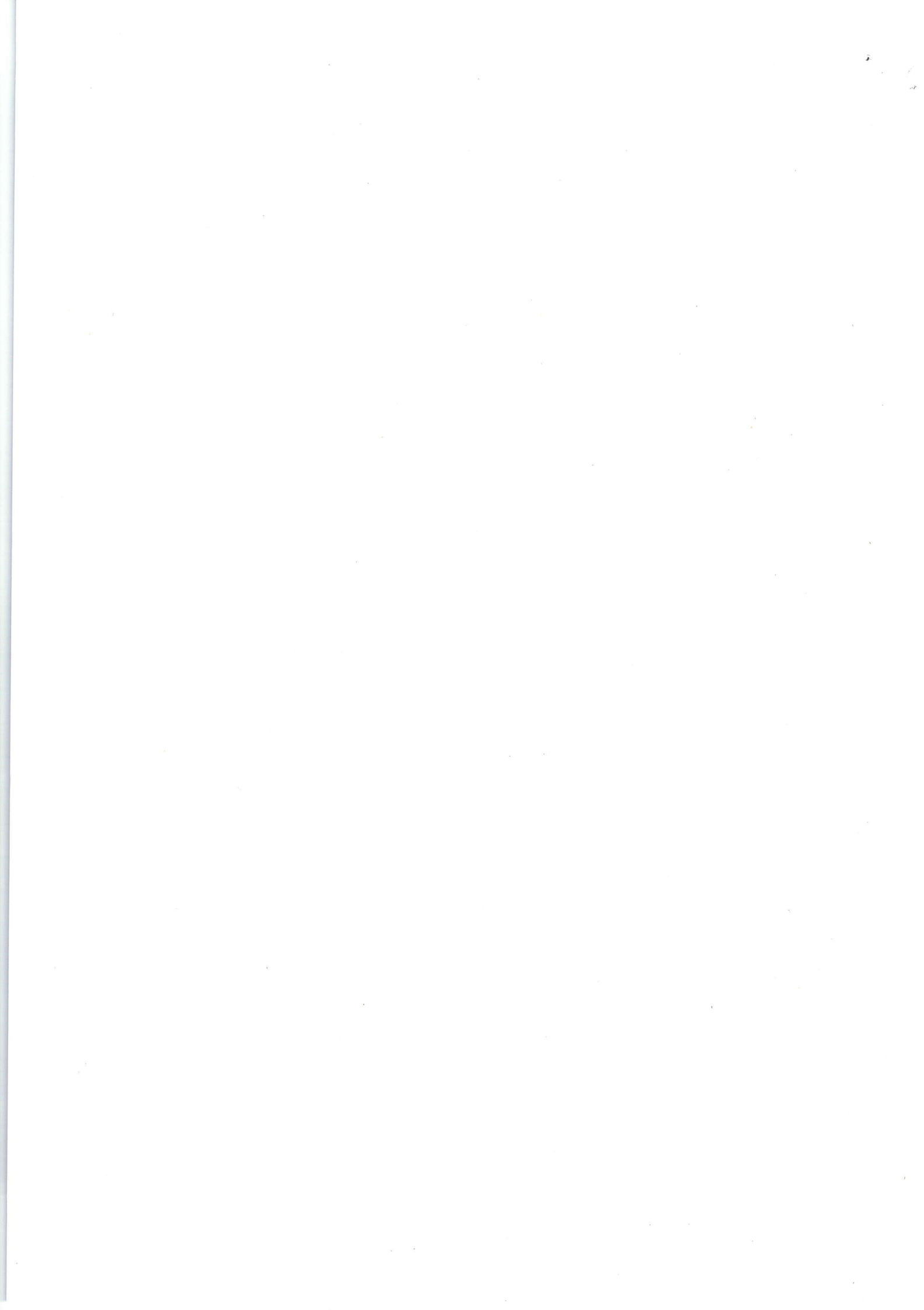
(Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями НК РФ по общей системе налогообложения



2. Основные показатели деятельности ООО «ВСК».

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

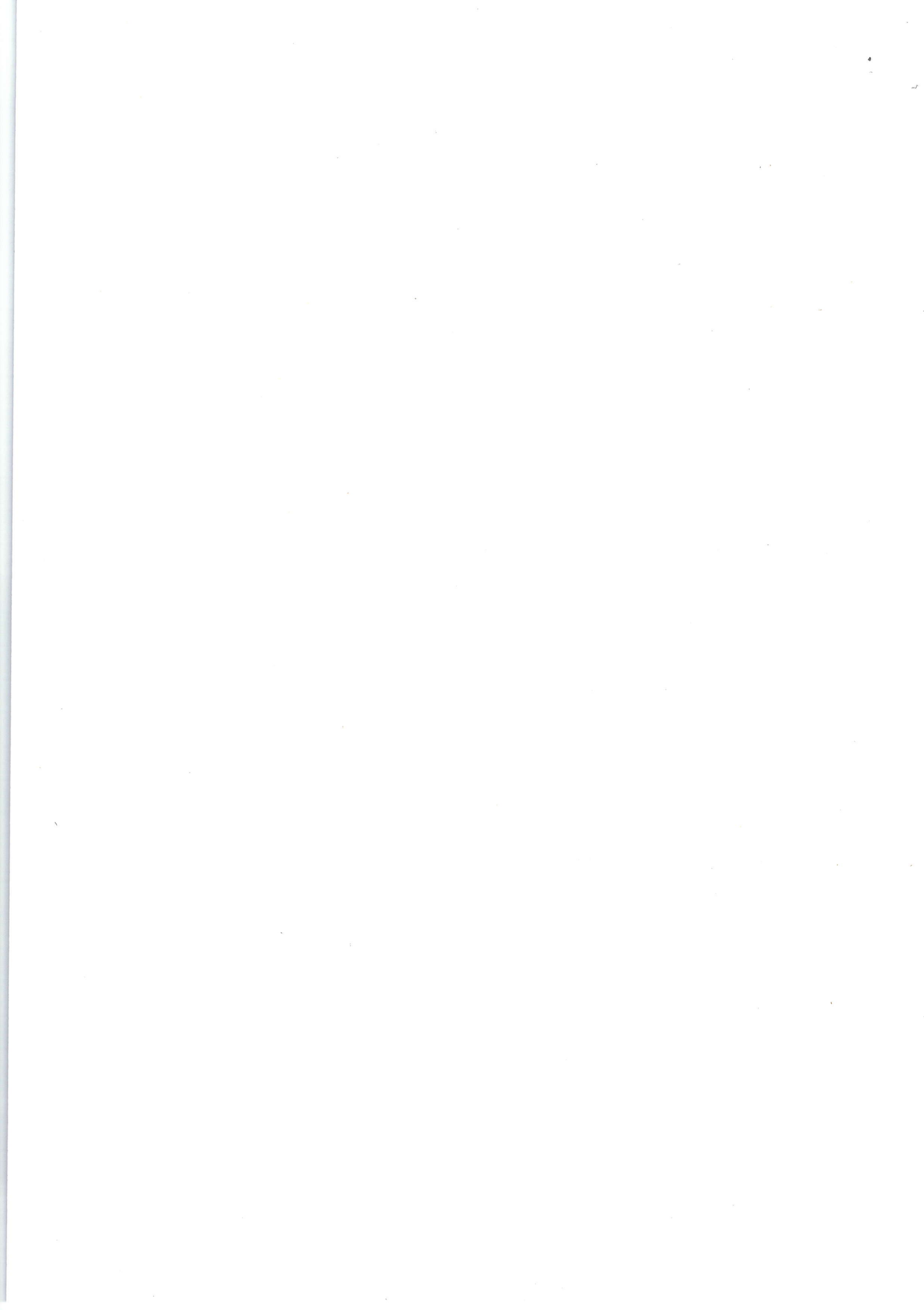
Тыс. руб.

Запчасти, сырье и материалы, прочие материалы	31312
Топливо	113644
Техническое обслуживание автомобилей, платные дороги	27855
Аренда помещений	5563
Оплата труда	35686
Единый социальный налог и взносы в ФСС	10324
Охрана труда	616
Налоги (налог на имущество, транспортный налоги, платежи за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в природную среду)	1900
Амортизация	40602
Охрана объектов (ЧОП КВС)	2052
Прочие затраты (в том числе Общехозяйственные расходы,	2261
Итого	271815

Выручка от продажи за 2025 год.

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, предприятие получило выручку от реализации, продукции, товаров, работ, услуг с НДС тыс.руб.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.(с НДС)	Процент к общему объему выручки
Организация перевозок грузов	377105	91,6
Т/о и ремонт автомобилей	3227	0,8
Шиномонтаж	58	0,1
Мойка автомобилей	248	0,1
Услуги эвакуатора	5127	0,1
Перевозка спиртосодержащей продукции	27145	5,3
Выручка от аренды основных средств	2	0,1
Аренда транспортных средств	874	1,9
Итого	413786	100



Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Организация перевозок грузов	266886
Себестоимость прочих услуг	4929
Управленческие расходы	66327
Итого	338142

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

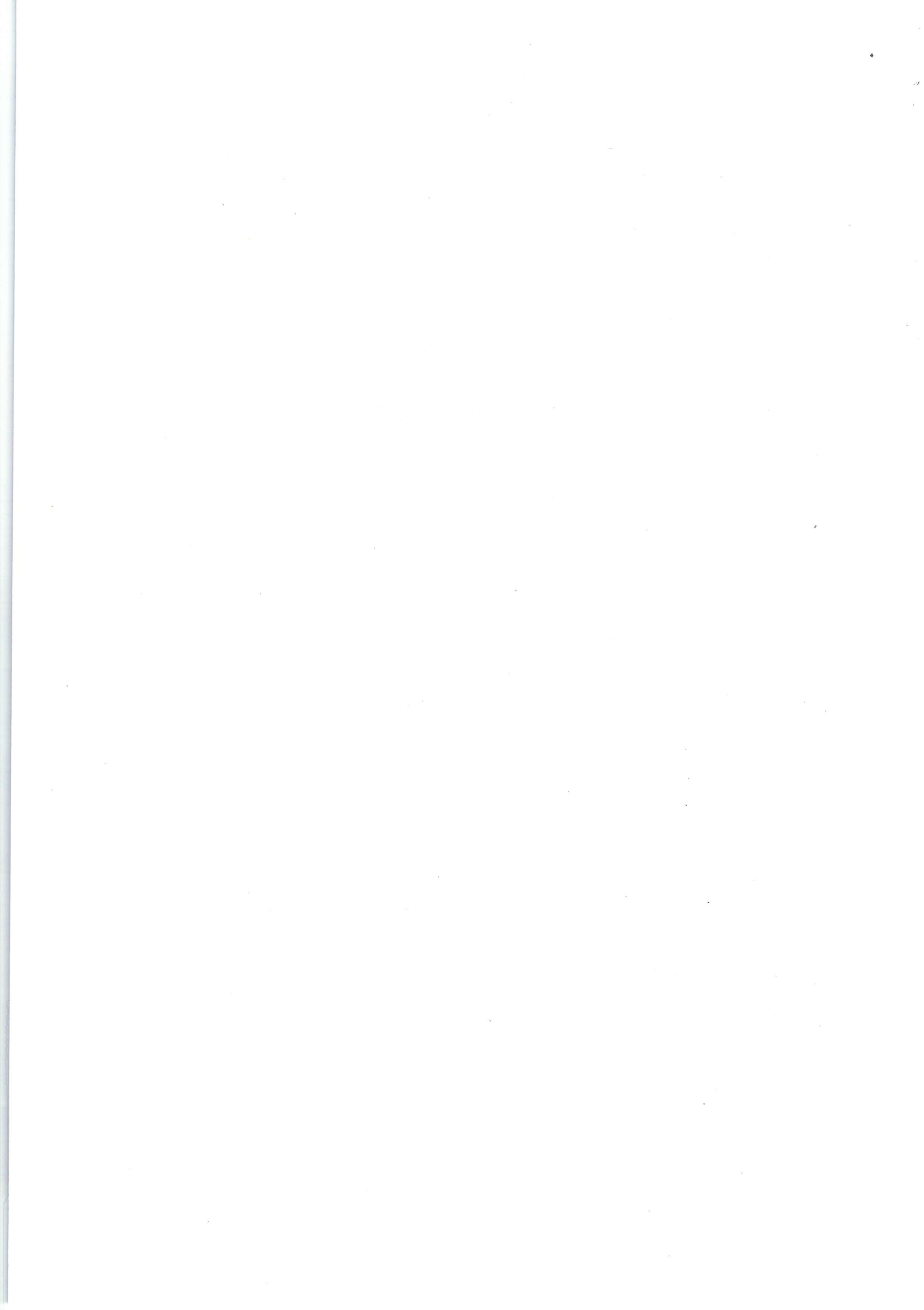
Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Прочая реализация (Реализация ОС)	7750	2423
Проценты по займам к получению	5668	8637
Поступление страховой выплаты	729	
Услуги банка	18	1791
Прочие внереализационные доходы	65	793
Госпошлина		398
Вознаграждение по агентскому договору		53
Итого	14230	14095

Прочие внереализационные доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Поступление по претензиям, штрафы ГИБДД	58	
Госпошлина возврат	7	
Возврат страховки по Регрессу АТ		793
Итого	65	793

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

3.1. Стр. 1150 Основные средства – 37957 тыс.руб.



3.2. Стр. 1210 Запасы - 16315 тыс.руб.

в т.ч.:

- Зап.части, Материалы - 16315 тыс.руб.

3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 140565 тыс.руб.

в т.ч.:

- поставщики и подрядчики – 12504 тыс.руб.

- покупатели и заказчики - 65846 тыс.руб.

- платежи в бюджет - 1311 тыс.руб.

- расчеты по социальному страхованию – 2,0 тыс.руб.

- расчеты с подотчетными лицами – 493 тыс.руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 59303 тыс.руб.

3.5. Финансовые вложения- тыс.руб.

в том числе:

- долговые ценные бумаги – тыс.руб.

- выданные займы – тыс.руб.

- проценты по выданным займам – тыс.руб.

3.6. Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты - 1238 тыс.руб.

в т.ч.:

- касса организации – 146 тыс. руб.

- расчетные счета – 1092 тыс.руб.

3.6. Прочие оборотные активы – 85459 тыс.руб.

в т.ч.

- расходы будущих периодов – 85459 тыс.руб.

3.7 стр. 1410: Долгосрочные обязательства: 164245 тыс.руб.

в том числе:

- Долгосрочные займы - 164245 тыс.руб.

- прочие обязательства – 0 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства:

- проценты по краткосрочным займам – 11289 тыс.руб.

3.8. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 179165 тыс.руб.

в т.ч.:

-расчеты с поставщиками и подрядчиками - 17323 тыс.руб.

-расчеты с покупателями и заказчиками - 11 тыс.руб.

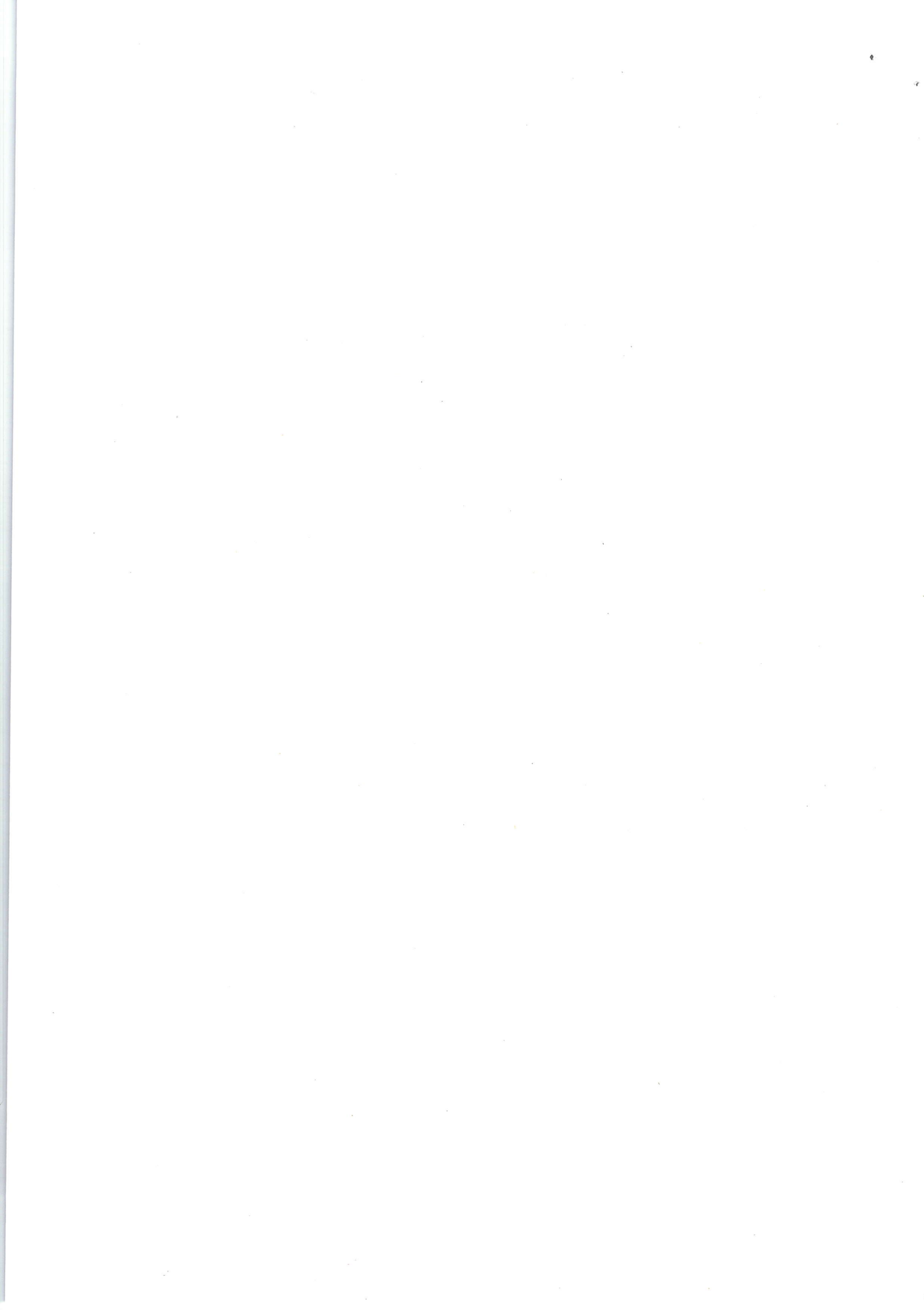
-расчеты по налогам и сборам - 626 тыс.руб.

Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС- 15165 т.руб.

-расчеты по социальному страхованию – 822 тыс.руб.

-расчеты с персоналом по оплате труда – 1382 тыс.руб.

-расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 143836 тыс.руб.



4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Директор ООО «ВСК»

Главный бухгалтер



Аргынская В.С.

Сафронова Л.Н.

