

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО "Ю-ТРАНС"**

Бухгалтерская(финансовая)отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации законодательных норм и правил по ведению учета и составления отчетности.

1. Основной вид экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности ООО "Ю-ТРАНС" является – 49.41 «Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам».

2. Учетная политика

ООО "Ю-ТРАНС" ведёт бухгалтерский учёт в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учётной политикой. Учётная политика Компании составлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, федеральных и отраслевых стандартов, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций Российской Федерации.

Начисление амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Отпуск материалов в производствo и иное выбытие производится по фактической себестоимости приобретения в разрезе партий поступления. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости приобретения в разрезе партий поступления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства.

Финансовые вложения учитываются по фактически понесённым затратам.

Информация, раскрываемая в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, представлена во всех существенных отношениях. Изменений показателей бухгалтерского баланса на 01.01.2025 года по сравнению с показателями на 31.12.2024 года не было. Суммы по всем показателям, приведённым в таблицах настоящих Пояснений, указаны в тысячах рублей.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	перереценена	переклассифицировано	первоначальная (перерецененная) стоимость	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	перереценена	переклассифицировано	первоначальная (перерецененная) стоимость	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией, - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы, - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы, - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в том числе:		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 377	(414)	-	(331)	-	-	1 377	(745)
	За 2024 г.	1 377	(83)	-	(331)	-	-	1 377	(414)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 377	(414)	-	(331)	-	-	1 377	(745)
	За 2024 г.	1 377	(83)	-	(331)	-	-	1 377	(414)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в том числе:		переклассифицировано		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	632	-	963	1 294
в том числе:				
Транспортные средства	632	-	963	1 294
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	632	-	963	-
в том числе:				
Транспортные средства	632	-	963	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленные амортизация и обесценение	затраты	обесценение		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость		резерв под обесценение		затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
		за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	63 63	- -	1 244 1 380	- -	- -	(1 244) (1 380)	- -	- -	X X	X X	63 63	- -	
в том числе:														
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	63 63	- -	1 -	- -	- -	(1) -	- -	- -	- -	- -	63 63	- -	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 243 1 380	- -	- -	(1 243) (1 380)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	на расходы		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	289	-	343	-	(285)	-	-	-	-	348	-	-	-
	За 2024 г.	189	-	289	-	(189)	-	-	-	-	289	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	-	150	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	279	-	193	-	(279)	-	-	-	-	193	-	-	-
	За 2024 г.	168	-	279	-	(168)	-	-	-	-	279	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4	-	1	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	21	-	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	289	-	343	-	(285)	-	-	-	-	6	-	-	-
Итого	За 2025 г.	189	-	289	-	(189)	-	-	-	-	348	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	289	-	(189)	-	-	-	-	289	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано		переклассифицировано		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	73 30	105 46	- -	- -	(17) (3)	- -	- -	162 73
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	88 -	- -	- -	- -	- -	- -	88 -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	18 21	17 1	- -	- -	- (3)	- -	- -	36 18
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	51 10	- 42	- -	- -	(17) -	- -	- -	34 51
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	4 -	1 4	- -	- -	- -	- -	- -	4 4
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	73 30	105 46	- -	- -	(17) (3)	- -	X X	162 73

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	88	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	88	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	69 38	36 31	- -	59 -	47 69
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	За 2025 г. За 2024 г.	54 38	19 16	- -	27 -	47 54
Оценочное обязательство по выплате годового бонуса	За 2025 г. За 2024 г.	15 -	17 15	- -	32 -	- 15

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	1	-
Затраты на оплату труда	183	157
Отчисления на социальные нужды	56	48
Амортизация	331	331
Прочие затраты	1 003	844
Итого по элементам	1 243	1 380
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 243	1 380

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

Остаток выданных авансов на приобретение основных средств по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

Остаток выданных авансов на приобретение товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

Доходные арендные платежи за 2025 год составили 600 тыс.руб. без учёта НДС.

Налоговые ставки, применяемые Обществом в 2025 году:

- по налогу на прибыль 25 %, в том числе в РБ – 17 % и ФБ – 8 %;

- по НДС – 20 %.

Состав участников (учредителей) и их доля в уставном капитале Компании, согласно учредительным документам по состоянию на 31.12.2025г.:
Физическое лицо – 100 %.

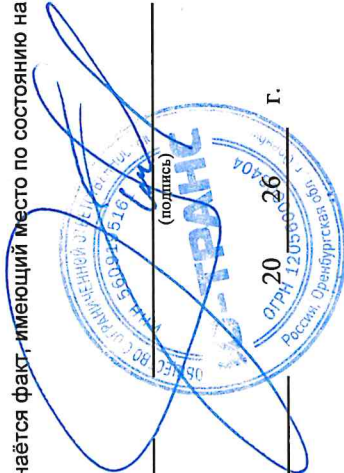
Существенным событием после отчётной даты признаётся факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчётной датой и датой составления бухгалтерской отчётности за отчётный год.
По состоянию на 31.12.2025г. событий после отчётной даты нет.

Существенным условием фактом хозяйственной деятельности признаётся факт, имеющий место по состоянию на отчётную дату.

На 31.12.2025 года такие существенные факты отсутствуют.

Генеральный директор
(наименование должности)

А.В. Пашковенко
(расшифровка подписи)



" 16 "

марта

г.