ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТАЛЕР»
Сокращенное наименование: ООО «ТАЛЕР»
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)
ОГРН: 1215400038534
ИНН/КПП: 5410089280 / 541001001
Юридический адрес: 633103, Новосибирская область, г. Обь, ул. ЖКО Аэропорта, д. 28, кв. 42

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.
Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. – **1 человек**.
Обособленные подразделения: отсутствуют.

Дополнительная информация:
Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

Сведения об уставном капитале и учредителях:

1. Количество долей в уставном капитале Общества – **1**
   в том числе:
   - оплаченных участниками – 1
   - не оплаченных участниками – 0
   - долей, принадлежащих ООО – 0
2. Размер уставного капитала Общества составляет **10 000 (Десять тысяч) рублей**.
3. Структура уставного капитала и номинальная стоимость долей:
   - **Голубцов Михаил Иванович** владеет долей прямо **100%**, номинальная стоимость доли – 10 000 руб.
4. Лицо, имеющее право действовать без доверенности (единоличный исполнительный орган – Директор): **Голубцов Михаил Иванович**.

Основные виды экономической деятельности:
Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД): основным видом деятельности является **49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта**.

2. Информация об учетной политике

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.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет общую систему налогообложения (ОСНО), что подтверждается наличием налога на прибыль в отчетности.

Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ
В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
- Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Основные средства
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.

Материально-производственные запасы
Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, без обесценения. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по способу ФИФО.

3. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса
3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

- Остаток на начало 2025 года: первоначальная стоимость 8 746 тыс. руб., накопленная амортизация (2 462) тыс. руб., **остаточная стоимость 6 284 тыс. руб.**
- В течение 2025 года:
  - Поступление основных средств: 0 тыс. руб.
  - Начислено амортизации: (1 540) тыс. руб.
- Остаток на 31.12.2025: первоначальная стоимость 8 746 тыс. руб., накопленная амортизация (4 002) тыс. руб., **остаточная стоимость 4 744 тыс. руб.**

Расшифровка по группам на 31.12.2025:

- Транспортные средства: первоначальная стоимость 8 617 тыс. руб., амортизация (3 900) тыс. руб., остаточная стоимость **4 717 тыс. руб.**
-

3.2. Запасы (строка 1210)

- Остаток на начало 2025 года: 4 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 16 тыс. руб.**
  - в том числе: сырье и материалы – 16 тыс. руб.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

- Остаток на начало 2025 года: 1 437 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 517 тыс. руб.**
  - в том числе: расчеты с поставщиками – 36 тыс. руб., расчеты с покупателями – 212 тыс. руб., расчеты по ЕНС – 10 тыс. руб., расходы будущих периодов – 259 тыс. руб.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

- Остаток на начало 2025 года: 18 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 74 тыс. руб.**

3.5. Капитал (строка 1300)

- Уставный капитал: **10 тыс. руб.**
- Нераспределенная прибыль:
  - Остаток на начало 2025 года: 3 362 тыс. руб.
  - Увеличение за 2025 год (чистая прибыль): +31 тыс. руб.
  - **Остаток на 31.12.2025: 3 393 тыс. руб.**
- **Итого капитал на 31.12.2025: 3 403 тыс. руб.**

3.6. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

- Остаток на начало 2025 года: 217 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 9 тыс. руб.**

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

- Кредиторская задолженность:
  - Остаток на начало 2025 года: 394 тыс. руб.
  - **Остаток на 31.12.2025: 1 939 тыс. руб.**
    - в том числе: расчеты с поставщиками – 308 тыс. руб., обязательства по аренде – 1 571 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 12 тыс. руб., расчеты по НДС – 21 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию – 6 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами – 21 тыс. руб.

4. Расшифровка основных статей отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

- Выручка за 2025 год: **2 999 тыс. руб.** (за 2024 г. – 3 676 тыс. руб.). Снижение выручки составило 18,4%.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

- Себестоимость продаж: (1 884) тыс. руб.
- Управленческие расходы (стр. 2220): (1 052) тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: (2 936) тыс. руб.**

4.3. Прочие доходы (строка 2340)

- Прочие доходы за 2025 год: **0 тыс. руб.** (за 2024 г. – 254 тыс. руб.).

4.4. Прочие расходы (строка 2350)

- Прочие расходы за 2025 год: **(32) тыс. руб.**

4.5. Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2410)

- Текущий налог на прибыль за 2025 год: **0 тыс. руб.** (за 2024 г. – 139 тыс. руб.).

4.6. Чистая прибыль (строка 2400)

- Чистая прибыль за 2025 год: **31 тыс. руб.**

5. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

- Материальные затраты: 439 тыс. руб.
- Затраты на оплату труда: 220 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды: 67 тыс. руб.
- Амортизация: 1 541 тыс. руб.
- Прочие затраты: 669 тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: 2 936 тыс. руб.**

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: **отсутствуют**.

Директор ООО «ТАЛЕР» _____ /Голубцов М.И./

18 марта 2026 г.