

## **Общество с ограниченной ответственностью «ТГК»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

#### **1. Краткая характеристика деятельности организации.**

Сокращенное наименование — ООО «ТГК»

Юридический адрес - 353919, г. Новороссийск, с. Мысхако, ул. Имени Малоземельца Владимира Алтаева, д. 23.

Дата государственной регистрации — 23.03.2010 г.

ИНН 2315158690

КПП 231501001

Основной вид деятельности — Организация перевозок грузов.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 8 человек.

Директор общества — Зубко А.А.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ТГК» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 .

#### **Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «ТГК» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13). Система налогообложения – основная система налогообложения.

ООО «ТГК» применяет общий план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 60,62;
- финансовые результаты отражаются на счете 91 «Прибыль и убытки», без использования счетов. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

**6. Пояснения**

<b>Данные баланса</b>	<b>На 31.12.2025г.(тыс. руб)</b>
Основные средства	37 144
в том числе:	
Основные средства пригодные к использованию	12 077
Права пользования активами	25 067
Финансовые вложения	12 451
в том числе	
Предоставленные займы:	12 415
Прочие внеоборотные активы	37
Запасы	52 954
в том числе:	
Сырье и материалы	23 372
Товары	29 582
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	196
в том числе:	
НДС по приобретенным ценностям	292
НДС по приобретенным МПЗ	9
НДС по приобретенным услугам	(101)
НДЦС по товарам, реализованным по ставке 0	(4)
Дебиторская задолженность	67 040
в том числе:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 044
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 458

Расчеты по налогам и сборам	387
Сальдо по ЕНС	703
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	6
Расчеты с подотчетными лицами	199
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	50 008
Расходы будущих периодов	1 231
Денежные средства и денежные эквиваленты	378
Прочие оборотные активы	538
Уставный капитал	37 010
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	9 741
Заемные средства	3 987
в том числе:	
Краткосрочные займы	3 970
Проценты по займам и кредитам	17
Кредиторская задолженность	104 000
в том числе:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	81 044
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 457
Расчеты по налогам и сборам	370
Расчеты по НДС, не отраженные в ЕНС	2178
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	96

Расчеты с персоналом по оплате труда	7
Расчеты с подотчетными лицами	72
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 736
Обязательства по аренде	15 963

**7. Дата составления текстовых пояснений:** 19 марта 2026 года.

Директор \_\_\_\_\_

А.А. Зубко