

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Главный перевозчик» (ООО «ГП») создано 10.02.2020г.

Основной вид деятельности Общества 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта.

Директор общества - Непомнящих Сергей Васильевич.

Уставный капитал 10 тыс. руб. распределяется следующим образом:

50 % принадлежит Непомнящих Сергея Васильевича

50 % принадлежит Обществу.

Выполнение контрактов осуществлялось собственными силами и наемным автотранспортом.

Учет ведется по упрощенной системе, кассовым методом.

Основные средства:

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01)

Основные средства Общества:

FAW J6 Y 164 MT 142 , находится в лизинг

FAW J6 Y122 MT 142, находится в лизинге

КАМАЗ М1840 5490-S5 M689OE142, выкуплен

НЕФАЗ 9509-30 выкуплен

Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Запасы: Оцениваются по средней цене.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Затраты: Все управленческие и коммерческие расходы в полном объеме включаются в себестоимость продаж текущего периода.

Важные показатели

Дебиторская задолженность в сумме 10 412 тыс. руб. включает в себя предоплату поставщикам, в частности за дизельное топливо, и задолженность покупателей:

АЛЬФАТРАНС ООО 589 тыс. руб.

АРМАДА ООО 500 тыс. руб.

БЕЛГРУПП ООО 39 тыс. руб.

ДВМ ООО	77 тыс. руб.	
ИСТ ООО	274 тыс. руб.	
Лахмоткин А.Н. ИП	330 тыс. руб.	
Непомнящих С.В.ИП	680 тыс. руб.	
ПГК ООО	480 тыс. руб.	
ПРОМТРАНС ООО	167 тыс. руб.	
СПЕЦУГЛЕТРАНС ООО	2 726 тыс. руб.	
ТЛК ООО	227 тыс. руб.	
ШАХТА ГРАМОТЕИНСКАЯ ООО	178 тыс. руб.	
Кредиторская задолженность	28 408 тыс. руб.	складывается из задолженности
ИСТ ООО	11 076 тыс. руб.	
Конев Н. А. ИП	839 тыс. руб.	
КУЗБАССЭНЕРГОСБЫТ ПАО	26 тыс. руб.	
ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА ООО	170 тыс. руб.	
Летов Матвей Александрович	493 970,52	
Леточных Владислав Романович (старый долг)	81 870,00	
Ложкин Алексей Викторович ИП	56 тыс. руб.	
Нитецкий Алексей Викторович	112 Тys. руб.	
РУСНАВИКОМ ООО	85 тыс. руб.	
Садаева Татьяна Евгеньевна	107 тыс. руб.	
Сандр Иван Анатольевич	163 тыс. руб.	
СИБТРАНСРЕСУРС ООО	533 тыс. руб.	
СЛЕМ-ТРЕЙД ООО	25 тыс. руб.	
СРМЗ ООО	65 тыс. руб.	
СТК ООО	19 340,00	
ТРАНСАЛ ПЛЮС ООО	50 тыс. руб.	

Самая большая задолженность у ООО «ИСТ», которому мы сдавали в аренду автотранспорт.

Оценочные обязательства (резервы на отпуска) организацией не создаются в связи с применением упрощенного учета.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на финансовое положение организации, не произошло.

Директор ООО
«ГП»



Непомнящих С.В.