

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСПОРТНЕРКОМИ» (ООО «ТПК»)

ИНН 1101169943, КПП 110101001, ОГРН 1201100004731

Адрес: 167005, Коми Республика, г. Сыктывкар, ул. Тентюковская, 333-38

1. Общая информация об организации

ООО «ТРАНСПАРТНЕРКОМИ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 — деятельность автомобильного грузового транспорта

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Сыктывкар, ул. Колхозная, д. 56.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв по обесценению	затраты	списано		резерв по обесценению	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв по обесценению
					фактическая себестоимость	резерв по обесценению		фактическая себестоимость	резерв по обесценению		
Запасы всего	За 2025 г.	2 562	-	10 750	(9 398)	-	-	X	X	3 914	-
	За 2024 г.	1 540	-	9 005	(7 983)	-	-	X	X	2 562	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 562	-	10 750	(9 398)	-	-	-	-	3 914	-
	За 2024 г.	1 540	-	9 005	(7 983)	-	-	-	-	2 562	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 694	-	2 242	-	(1 886)	-	-	-	2 050	-
	За 2024 г.	2 610	-	1 507	-	(2 423)	-	-	-	1 694	-
в том числе: Расчеты поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	586	-	789	-	(707)	-	-	-	668	-
	За 2024 г.	541	-	505	-	(460)	-	-	-	586	-
Расчеты покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 108	-	1 453	-	(1 179)	-	-	-	1 382	-
	За 2024 г.	2 069	-	1002	-	(1 963)	-	-	-	1 108	-

7. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в отчетном периоде)	На конец периода
-------------------------	--------	----------------	---	------------------

			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства всего	За 2025 г.	4 122	1 926	-	(28))	-	-	6 020
	За 2024 г.	4 088	132	-	(98))	-	-	4 122
в том числе Кредиторская задолженность	За 2025 г.	175	13 850		(13 796))			229
	За 2024 г.	211	11 109		(11 145))			175
Расчеты разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	21	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3 947	1 823	-	-	-	-	5 770
	За 2024 г.	3 877	70	-	-	-	-	3 947

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 398	7 983
Затраты на оплату труда	1 007	818
Отчисления на социальные нужды	309	252
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 608	5 867
Итого по элементам	13 322	14 920
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13322	14920

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Чупров Сергей Владимирович, доля участия — 100 процентов.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Чупров Сергей Владимирович (Решение № 1 от 02.11.2020, бессрочно).

Главный бухгалтер — Чупров Сергей Владимирович

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «ТПК»

Главный бухгалтер ООО «ТПК»

Чупров С.В.

Чупров С.В.