Приложение №1
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовой деятельности

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Стройтранслогистик» (далее по тексту Организация) учреждено в 2024 году. Его учредителями являются: Семенов Александр Федорович – доля 100%.

1.2. Уставный капитал Организации составляет 10 тыс. руб.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 624090, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, ул. Осипенко, помещ. 10.

Фактический адрес Организации: 624090, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, ул. Осипенко, помещ. 10.

1.4. Обособленные подразделения в Организации отсутствуют.

1.5. Данные о государственной регистрации Организации, ОГРН 1246600009622.

1.6. Основной вид деятельности: - 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

1.7. Их доля в выручке фирмы за 2025 год составила 100%

1.8. Средняя численность работников за отчетный год составила 1 человек, за прошлый год составила 1 человек.

1.9. Дочерние и зависимые Организации отсутствуют.

1.10. Единоличный орган управления: генеральный директор Семенов А.Ф.

1.11. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся гендиректором Семеновым А.Ф.

2.Учетная политика и её изменения

2.1. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике №1 от 29.02.2024г.».

2.2. Критерий существенности.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности определен в размере 10% и более от валюты баланса. Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

2.3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности у Организации отсутствуют.

2.4. Нематериальные активы у Организации отсутствуют.

2.5. Поисковые затраты. Затраты признаются расходами по обычным видам деятельности.

2.6. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары.

Оценка МПЗ при приобретении и списании осуществляется по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров до склада Организации, производимые до момента их передачи. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более

100000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.7. Признание дохода.

Выручка от оказания услуг, реализации товара, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость. Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации услуг.

2.8. Порядок признания расходов.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчётном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.9. Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

2.10. Исправление ошибок в бухгалтерском учете. Критерии определения существенности ошибок: - Ошибка признается существенной, если в результате ее исправления показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10 %. Метод исправления ошибок: ошибка, выявленная до окончания отчетного периода, исправляется методом «красное сторно».

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса.

На 31.12.2025 г. валюта баланса Организации составляет 1585 тыс. руб.		
Структура актива на 31.12.2025 г. представляет следующее:		
Оборотные активы	1585 тыс. руб	100 %
Структура пассива на 31.12.2025 г. представляет следующее:		
Капитал и резервы	310 тыс. руб.	19,56 %
Долгосрочные заемные средства	737 тыс. руб	46,50 %
Краткосрочные обязательства	538 тыс. руб	33,94 %

3.2. Активы баланса.

3.2.1. Запасы.

Расшифровка балансовой стоимости запасов на конец отчетного периода.

Структура балансовой стоимости запасов в тыс.руб. представляет следующее:		
Наименование	2025	2024
Материалы	0	72

3.2.2. Денежные средства.

Расшифровка балансовой стоимости денежных средств в тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Расчетный счет	452	0

3.2.3. Дебиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. отсутствует. Авансы, выданные или предоплата, в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности.

Расшифровка балансовой стоимости дебиторской задолженности в тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Задолженность покупателей и поставщиков	1133	846

3.3. Пассивы баланса.

3.3.1. Капитал и резервы.

Расшифровка балансовой стоимости капитал и резервы в тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Нераспределенная прибыль	297	94
Уставный капитал	10	10

3.3.2. Долгосрочная кредиторская задолженность.

Расшифровка балансовой стоимости долгосрочной кредиторской задолженности в тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Долгосрочные заемные средства	737	600

3.3.3. Кредиторская задолженность.

Расшифровка балансовой стоимости кредиторской задолженности в тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Задолженность перед поставщиками	80	25
Задолженность по заработной плате	23	20
Задолженность по налогам и сборам	438	169

3.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности за 2025 г.

Доходы представляют собой выручку в сумме 6887 тыс. руб., из них:

Выручка от реализации собственных услуг - 6887 тыс. руб.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 5711 тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

- налоги и сборы с з/п – 24 тыс. руб.,
- оплата труда – 79 тыс. руб.,
- материальные затраты – 4665 тыс. руб.,
- прочие расходы – 943 тыс. руб.

3.5. Прочие доходы и расходы за 2025 г.

Прочие доходы составили – 0 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 901 тыс. руб., из них:

- расходы на услуги банка – 887 тыс. руб.,
- госпошлина – 14 тыс. руб.

3.6. Налог на прибыль.

Раскрытие информации о налоге на прибыль.

По итогам 2025 года Прибыль для целей налогообложения составила 286 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль 72 тыс. руб. (стр. 180 декларации по налогу на прибыль).

4. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли.

В отчетном периоде дивиденды учредителям не начислялись, Фонды специального назначения не создавались. Нераспределенная прибыль прошлых лет не использовалась.

Генеральный директор _____ Семенов А.Ф.