

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

### 1. Краткая характеристика деятельности предприятия

- 1.1. Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Грузовик"
- 1.2. Юридический адрес: 353240, Северская ст-ца, Северский район, Краснодарский край, ул. Западная
- 1.3. Дата государственной регистрации: 27.10.2009 г.
- 1.4. Основные виды экономической деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
- 1.5. Численность сотрудников: 1 человек.
- 1.6. Уставный капитал: 10 000,00 руб.
- 1.7. Участники: Теремец Юрий Борисович с долей участия 50%,  
Дорофеева Ольга Николаевна с долей участия 50%
- 1.8. Бенефициарный владелец: Теремец Юрий Борисович, Дорофеева Ольга Николаевна.
- 1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере в 2025 г.:
  - Директор общества Теремец Юрий Борисович, приказ № 1 от 27.10.2009г.
  - Главный бухгалтер общества Дорофеева Ольга Николаевна, приказ №2 от 03.11.2009 г. С 10.10.2025 г. бухгалтерский учет и отчетность осуществляется полностью ООО «Главбух-С» ИНН 2348028908, договор б/н от 10.10.2025 г.

### 2. Основания составления отчетности

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в ближайшем будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

### 3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах

Учетная политика утверждена Директором приказом №1 от 01.01.2025 г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

- оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

**1. Иная существенная информация о финансовом положении общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период.**

	Наименование строки	Расшифровка показателей	На 31.12.2025г., тыс. руб.	На 31.12.2025г., тыс. руб.	На 31.12.2025г., тыс. руб.
4.1.	Строка 1150 "Материальные внеоборотные активы"	Остаточная стоимость основных средств	3567	3632	3697
4.2.	Строка 1170 "Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы"	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	-	63	63
4.3.	Строка 1210 "Запасы"	Сальдо на конец периода по дебету счетов 10,41	-	698	698
4.4.	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	Остаток денежных средств в кассе и на расчетном счете общества	-	39	-
4.5.	Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы"	Текущая дебиторская задолженность	367	376	70
4.5.1.		Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	328	163	28

		Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2	165	2
		Сальдо на конец периода по дебету счета 68	36	42	40
		Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05	1	6	-
<b>4.6.</b>	Строка 1300 "Капитал"		-953	-961	-721
<b>4.6.1</b>		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-963	-971	-731
<b>4.6.2</b>		Сформирован и оплачен уставный капитал общества	10	10	10
<b>4.7.</b>	Строка 1410 "Долгосрочные заемные средства"	Сальдо на конец периода по кредиту счета 67	1904	392	213
<b>4.8.</b>	Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства"	Сальдо на конец периода по кредиту счета 66	-	1271	1271
<b>4.9.</b>	Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"	Текущая кредиторская задолженность	2983	4106	3765
<b>4.9.1.</b>		Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	1130	1605	1605
		Сальдо на конец периода по дебету счета 68	145	387	203
		Сальдо на конец периода по кредиту счета 71	382	382	287
		Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05	126	482	435
		Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09	1200	1250	1235
<b>4.10.</b>	Выручка (2110)	Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2; 90.03, 90.04 и 90.05	213	170	-
<b>4.11.</b>	Себестоимость продаж (2120)	Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2, 90.08	1027	358	241
<b>4.12.</b>	Строка "Прочие доходы"	Списание кредиторской задолженности	941	-	-

4.13.	Прочие расходы (2350)	Расходы на услуги банков, налоги, списание дебиторской задолженности	116	52	51
-------	--------------------------	--	-----	----	----

Директор ООО «Грузовик»



 О.В. Дорофеев