

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

Общество с ограниченной ответственностью «ВорлдТранс» (ООО «ВорлдТранс»)
ИНН 7840410100, КПП 780601001, ОГРН 1097847077525
195027, Санкт-Петербург г, Магнитогорская ул, дом № 30, литера А, офис 226

1. Общая информация об организации

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

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. Система налогообложения - УСН с объектом «доходы-расходы»

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

3. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Самойлов Александр Александрович.

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 500 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Уткина Оксана Викторовна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

5. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Применяются упрощенные способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется.

- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей.

- Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом

- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

6. 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

7. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства и запасы: на 31.12.2025 организация не имеет основных средств и запасов.
Финансовые вложения в составе нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов составляют 310 тыс руб - займ, выданный контрагенту в 2025 году
Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составляют 3 225 тыс. руб., включая дебиторская задолженность - составляет 3 189 тыс руб, состоит из:
Задолженности покупателей = 1 506 тыс руб, в том числе задолженность одного крупного покупателя (ООО "ВТ Групп") — 1 506 тыс. руб.
Авансов, выданных поставщикам = 1 588 тыс руб
Просроченной задолженности нет.
Долгосрочные заемные средства - 970 тыс руб - займ от учредителя
Кредиторская задолженность — 71 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

Вся сумма дохода получена по основному виду деятельности- транспортно -экспедиторские услуги (52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками)
Совокупный доход общества за 25 год составил 1728 тыс руб в том числе:
Выручка общества за отчетный период составила 1 197 тыс., прочие доходы 531 тыс руб.

Совокупная сумма расходов за период = 1 652 тыс руб, в том числе :
Себестоимость продаж = -1 135 тыс руб
Расходы по обычным видам деятельности = 493 тыс руб
Прочие расходы = 24 тыс руб
Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.
По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 50 тыс. руб. В отчетном году выплата дивидендов не производилась

8. События после отчетной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 21 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ВорлдТранс»

Самойлов А.А.