



ИНН 3025008825 КПП 302501001 ОГРН 1133025002802  
Юр. адрес: 414057 Российская Федерация, г. Астрахань, ул. Космонавтов, дом.12, оф. 85  
р/счет 40702810300000136426 в БАНКЕ ГТБ (АО) БИК 044525823  
Тел. 8-917-170-77-77, 8-964-888-08-79  
E-mail: [translogistica2013@yandex.ru](mailto:translogistica2013@yandex.ru)

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

**23.03.2026**

*Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Транслогистика» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации*

*Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.*

### 1. Информация об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транслогистика»

Сокращенное наименование: ООО «Транслогистика»

Адрес (место нахождения юридического лица): 414057, АСТРАХАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. АСТРАХАНЬ, УЛ. КОСМОНАВТОВ, Д. 12, 85

ООО «Транслогистика» (далее также - Общество) является коммерческой организацией, дата государственной регистрации 27.09.2013, ОГРН 1133025002802, ИНН 3025008825, КПП 302501001.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, дата внесения сведений о юридическом лице в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.07.2021.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

#### Среднегодовая численность работников Общества:

на 31.12.2025 г., чел.	на 31.12.2024 г., чел.	на 31.12.2023 г., чел.
77	13	6

Основной вид деятельности: 77.39.1 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования.

Общество не имеет филиалов, представительств.

Зарегистрированы обособленные подразделения:

1. ОП «Транслогистика Краснодар» г. Краснодар ул. Защитников Отечества д.5 офис 77
2. ОП «Транслогистика Екатеринбург» г. Екатеринбург ул. Таганская, д.79 офис 148.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество не является участником договоров о совместной деятельности с другими лицами.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Генеральный директор ООО «Транслогистика» действует с 07.11.2014 г. на основании Устава Общества и Решения единственного учредителя Общества № 2 от 07.11.2014 г.

Согласно Уставу срок полномочий Генерального директора 5 (Пять) лет со дня государственной регистрации Общества. Решением единственного учредителя ООО «Транслогистика» № 1/2024 от 07.11.2024 г. срок полномочий руководителя продлен с 2024 г. по 2029 год.

Уставный капитал Общества определен Уставом в размере 10 000,00 рублей, оплачен своевременно, полностью.

Сведения об участниках Общества (единственный участник):

Джумалиева Аделя Рустамовна ИНН 301607634657 – 100% 10 000 руб.

Джумалиева Аделя Рустамовна является бенефициарным владельцем Общества.

## **2. Информация об учетной политике Общества**

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

Общество как субъект малого предпринимательства:

ведет упрощенный бухгалтерский учет;

применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп; отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются;

не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02;

применяет в упрощенном виде ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 14/2022.

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

Согласно ФСБУ 4/2023 Общество не раскрывает информацию, если она:

не влияет на экономические решения пользователей;

сумма мала по отношению к ключевым показателям (прибыль, активы, выручка);

не имеет качественных рисков: не связана с судебными исками; не затрагивает репутацию;

не указывает на нарушение законодательства; не влияет на коэффициенты, важные для кредиторов или инвесторов.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Ответственность за достоверность бухгалтерской отчетности Общества несет Генеральный директор.

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

### **2.1. Ключевые положения учетной политики по разделам учета**

#### **Учет основных средств**

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов - линейный. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС проводится не реже одного раза в три года по состоянию на 31 декабря отчетного года.

#### Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### Финансовый результат

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

### **3. Информация о существенных показателях Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах**

#### **3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150 Бухгалтерского баланса)**

В составе строки отражена остаточная стоимость основных средств, и вложения во внеоборотные активы, составившие на 31.12.2025 в общей сумме 195 280 тыс. руб.

В составе основных средств числятся транспортные средства, принадлежащие Обществу на праве собственности и на основании Договоров лизинга.

Срок полезного использования транспортных средств установлен в зависимости от марки автомобиля от 37 мес. до 60 мес.

По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений в основные средства, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

#### **3.2. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)**

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 г. сальдо на конец отчетного периода составило 2 853 тыс. руб.

В составе запасов учитываются топливо, запасные части для автомобилей, комплектующие узлы, масла и жидкости для автомобильного транспорта.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Запасы, находящиеся в залоге, задатке, а также товары, принятые на комиссию отсутствуют.

При проведении инвентаризации ТМЦ по состоянию на 31.12.2025 г. излишков и недостач не выявлено.

### **3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240 Бухгалтерского баланса)**

В составе строки отражена краткосрочная дебиторская задолженность, составившая на 31.12.2025 – 43 789 тыс. руб.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности учитывается задолженность покупателей за оказанные транспортные услуги, а также авансы, выданные поставщикам в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг).

Долгосрочной дебиторской задолженности Общество не имеет.

Необходимость создания резерва по сомнительным долгам не установлена.

### **3.4. Капитал (строка 1300 Бухгалтерского баланса)**

В составе строки отражена нераспределенная прибыль, составившая на 31.12.2025 – 76 197 тыс. руб.

В отчетном году решения о распределении прибыли, полученной по итогам прошлых лет, единственным участником Общества не принимались.

### **3.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)**

В составе строки отражена кредиторская задолженность, составившая на 31.12.2025 – 168 725 тыс. руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности учитываются обязательства по финансовой аренде (лизингу), задолженность перед покупателями и заказчиками по авансам полученным, текущая задолженность по налогам и сборам, задолженность поставщикам и подрядчикам, а также заработная плата, подлежащая выплате в следующем месяце отчетного периода.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

### **3.6. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах**

Основным видом деятельности Общества является 77.39.1 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования.

В отчетном периоде ООО «Транслогисткиа» получены доходы:

1. От сдачи имущества в аренду в сумме: 10 405 тыс. руб.
2. От оказания транспортных услуг в сумме: 229 139 тыс. руб.
3. Прочие услуги на сумму: 107 тыс. руб.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: выручку (доходы от обычных видов деятельности) и прочие доходы.

Выручка получена в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) денежными средствами.

В составе прочих доходов отражены доходы от реализации основных средств (автомобилей), а также суммы, удержанные с работников за неотработанные дни отпуска, предоставленного авансом.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В составе расходов от обычных видов деятельности отражена себестоимость оказанных услуг, также коммерческие и управленческие расходы.

В составе прочих расходов отражены услуги банков, себестоимость реализованных основных средств, госпошлины, штрафы, пени, неустойки по лизингу, а также прочие расходы.

4. Иная существенная информация о финансовом положении Общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

5. Бухгалтерская отчетность ООО «Транслогистика» за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

**Генеральный директор ООО «Транслогистика»  
Джумалиев Р. К.**