

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Транспортная компания РТС» за 2025 год

ИНН 9410011901

1. Основные сведения об организации

Полное название организации: Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная компания РТС », сокращенное наименование: ООО «ТК РТС» (далее Общество).

Юридический адрес Общества: 294505, ЛУГАНСКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА, Г.О. ГОРОД КРАСНЫЙ ЛУЧ, Г. КРАСНЫЙ ЛУЧ, УЛ. КИСЛОРОДНАЯ, Д. 2А, ПОМЕЩ. И-2

Фактический адрес: 294505, ЛУГАНСКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА, Г.О. ГОРОД КРАСНЫЙ ЛУЧ, Г. КРАСНЫЙ ЛУЧ, УЛ. КИСЛОРОДНАЯ, Д. 2А, ПОМЕЩ. И-2

Дата государственной регистрации: 04.12.2023 г.

ОГРН: 1239400009056 ИНН: 9410011901 КПП: 941001001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Луганской Народной Республике.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.рублей.

Единственным участником и конечным бенефициаром Общества является Егорова Ирина Анатольевна.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена, исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

Существенные отступления от норм ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Существенные отступления от правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, в отчетном году не было.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 14 человек.

Основным видом деятельности Общества является дефтельность автомобильного грузового транспорта (код по ОКВЭД 49.41.)

ООО «БИЗНЕСРЕСУРС» относится к субъектам малого предпринимательства и имеет право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

В целях налогообложения ООО «БИЗНЕСРЕСУРС» применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора общества.

2. Основные положения учетной политики организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 10.01.2025 года.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

ООО «ТК РТС» составило бухгалтерскую отчетность за 2025 год по упрощенной форме в соответствии с правом, закрепленном в п.4 ст.6 Закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

3.1 Актив баланса

- Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 39 тыс.руб.

По данной строке отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете Общества по состоянию на 31.12.2025г.

- Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 1410 тыс.руб.

По данной строке отражена дебиторская задолженность – 1403,9 тыс.руб. за оказанные услуги в декабре 2025г. и расходы будущих периодов – 6,1 тыс.руб. (равномерное признание в расходах стоимости неисключительных прав на программные продукты, которые по стоимостному критерию не подлежат признанию в составе НМА).

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

3.2. Пассив баланса

- Строка 1300 «Капитал и резервы» - минус 6 929 тыс.руб.

По данной строке отражен уставный капитал – 10 тыс.руб. и убыток в размере 6 939 тыс.руб.

- Строка 1410 – 80 тыс.руб.и 1510 - 1 176 тыс. руб.

По данным строкам отражены заемные денежные средства, полученные по договорам займа от участника Общества и от юр.лица.

- Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 7 123 тыс.руб.

По данной строке отражена кредиторская задолженность, в том числе:

- полученные авансы – 3 930 тыс.руб.,
- поставщики – 1 872,8 тыс.руб.,
- налоги (НДФЛ, единый налог) – 903,5тыс.руб.,
- страховые взносы, начисленные на зплату – 416,7 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

3.3. Отчет о финансовых результатах

Выручка (доходы) от реализации

- Строка 2110 «Выручка» - 2 836 тыс.руб.

В 2025г. выручка получена от оказания транспортных услуг..

- Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» - 9 703 тыс.руб., в том числе:
 - заработная плата – 5 850 тыс.руб.,
 - страховые взносы – 1 162 тыс.руб.,

- материальные затраты, включая услуги сторонних организаций – 2 691 тыс.руб.

- Строка 2340 «Прочие доходы» - 1 тыс.руб. – проценты по депозиту

- Строка 2350 «Прочие расходы» - 19 тыс.руб., в том числе:

- расходы на банковское обслуживание – 12 тыс.руб.,

- налоговые санкции – 1,3 тыс.руб.,

- прочие – 17,7 тыс.руб.

- Строка 2410 «Налоги» - 54 тыс.руб.

По данной строке отражен единый налог, уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения. Поскольку сумма налога, исчисленная с разницы между доходами и расходами меньше суммы минимального налога (1% от суммы дохода), по данной строке указан размер минимального налога в размере 54 тыс.руб.

24.03.2026 г.

Генеральный директор

Семенченко Ю.В.

М.П.