

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО "ТРАФФИК ПЛЮС" за 2025 год

### 1. Общие сведения

ООО "ТРАФФИК ПЛЮС" представляет бухгалтерскую отчетность за 2025 год, включающую бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. Организация зарегистрирована по адресу: Приморский край, г. Дальнереченск, ул. Ленина, дом 76, офис 221. 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.

### 2. 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.

### 3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код ОКВЭД 52.29)

### 4. Учетная политика

- Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

#### 4.1 Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

### 5. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года

### 6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Костынюк Ольга Геннадьевна, доля участия — 100 процентов.

### 7. Структура активов

Активы организации представлены исключительно оборотными активами, поскольку материальные и нематериальные внеоборотные активы отсутствуют. Ключевыми статьями являются:

- Денежные средства и денежные эквиваленты: 534 тыс. руб., что составляет значительную долю текущих активов и обеспечивает определенную финансовую устойчивость.

- Финансовые и другие оборотные активы: 1 332 тыс. руб., большая часть которых приходится на дебиторскую задолженность (1 332 тыс. руб.).

### 8. Структура пассивов

- Капитал компании составляет 1 676 тыс. руб., из которых 1 666 тыс. руб. представлено нераспределенной прибылью прошлых лет. Однако в 2025 году организация понесла убытки, что

снизило этот показатель.

- Краткосрочная кредиторская задолженность значительно возросла до 1 865 тыс. руб.,

## 9. Отчет о финансовых результатах за 2025 год

### 9.1 Доходная часть

- Выручка: составила 17 981 тыс. руб., что является положительным показателем роста по сравнению с предыдущим годом.

- Прочие доходы: незначительны и составили всего 39 тыс. руб.

## 10. Расходная часть

Основные расходы связаны с себестоимостью продукции и прочими операционными затратами:

- Расходы по обычным видам деятельности: 17 801 тыс. руб., что практически равно показателю себестоимости продаж.

- Прочие расходы: 4 тыс. руб.

## 11. Налоги и чистая прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения, однако в 2025 году была зафиксирована отрицательная величина налога на прибыль в размере 19 тыс. руб. Это связано с наличием убытка.

- Чистая прибыль (убыток): –196 тыс. руб.,

## 12. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

## 13. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

Генеральный Директор \_\_\_\_\_ Костынюк Ольга Геннадьевна

24 марта 2026 г.