

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью транспортно-экспедиционная компания «Норд-Вест авто» (ООО ТЭК «НВА»)

ИНН 1650233773, КПП 165001001, ОГРН 1111650026234

Адрес: 423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Трубный проезд, дом № 49, офис 2

1. Общая информация об организации

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

1. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

2. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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. (доход за 2025 год составил 313367 т.р., среднесписочная численность-38 человек).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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, 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. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 238342,00 тыс.рублей (транспортные средства и оборудование). Износ (амортизация) начислены полностью.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	207 061	(110 211)	3 936	(5 357)	2 139	(26 561)	-	-	-	-	-	-	229 466	(145 728)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	289	(289)	150	-	-	(14)	-	-	-	-	-	-	439	(303)
Транспортные средства	За 2025 г.	206 772	(109 921)	3 786	(5 357)	2 139	(26 547)	-	-	-	-	-	-	229 028	(145 425)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	163 387	(22 868)	56 967	(6 565)	-	(23 567)	-	-	-	189 943	(35 339)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	163 387	(22 868)	56 967	(6 565)	-	(23 567)	-	-	-	189 943	(35 339)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые основные средства - всего	238 342
в том числе:	
Офисное оборудование	136
Транспортные средства	238 206
Неамортизируемые основные средства - всего	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	53 225	-	-	(53 225)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	53 078	-	-	(53 078)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
комплект ворот в об	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. По состоянию на 31.12.2025 г. составляет 28363,00 тыс.рублей.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 796	-	301 209	(275 644)	-	-	X	X	28 363	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 796	-	123 067	-	-	-	(97 502)	-	28 363	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	178 142	(275 644)	-	-	97 502	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 31683 тыс.рублей, просроченной задолженности нет.

Наличие и движение дебиторской задолженности										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		описано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	3а 2025 г.	35 862	-	26 139	-	(30318)	-	-	-	31 683
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 414	-	4 137	-	(4 532)	-	-	-	4 019
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 765	-	23 602	-	(20420)	-	-	-	25 947
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	263	-	45	-	(263)	-	-	-	45
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 138	-	-	-	(6138)	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	(1 893)	-	1 893	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 208	-	174	-	-	-	-	-	1 382
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 060	-	-	-	(844)	-	-	-	216
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	35 862	-	26 139	-	(30318)	-	-	-	31 683

7. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	26 856	800	-	(1 806)	25 850	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	23 800	800	-	-	24 600	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 056	-	-	(1 806)	1 250	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	165 693	83 428	-	(77140)	171 981	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 675	36 156	-	(31 491)	36 340	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	670	-	(6)	670	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	331	474	-	(15)	789	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	830	488	-	(830)	488	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	120 856	41 592	-	(41385)	121 063	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 050	-	-	-	1 050	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	550	36	-	(77)	509	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 418	2 428	-	-	4 846	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 524	3	-	(1)	2 526	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 672	736	-	(1 571)	1 837	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	484	-	-	484	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 781	361	-	(1 764)	1 378	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	192 549	84 228	-	(78946)	197 831	

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	97 502
Затраты на оплату труда	32 644
Отчисления на социальные нужды	9 058
Амортизация	50 128
Прочие затраты	110 620
Итого по элементам	299 952
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	
незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	299 952

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются Курочкин Сергей Васильевич, доля участия — 60 процентов.

Кольцова Елена Ивановна, доля участия – 20 процентов.

Халиуллин Газинур Шамилович, доля участия – 20 процентов.

В 2025 году Обществом начисления и выплаты дивидендов не производилось.

10. Органы управления

Едиличный исполнительный орган — директор Кольцова Елена Ивановна (Протокол № 1 от 16.11.2021, бессрочно).

11. 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.

12. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО ТЭК «НВА» Кольцова Е.И.

