

Общество с ограниченной ответственностью «АБАКАЯДА ШИППИНГ»

ИНН 5404410121 КПП 540401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

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

Юридический адрес: 630108, Новосибирская обл, Новосибирск г, 1-й Пархоменко пер, дом 6, офис 17

Дата государственной регистрации Общества: 18 марта 2010 года

Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 3 человек.

Уставный капитал Общества: на 31.12.2025 составляет 100 000 руб, внесен полностью.

Единоличный исполнительный орган общества: Директор Кузнецова Дарья Сергеевна.

Единственным участником Общества является Кузнецова Дарья Сергеевна, доля участия — 100 процентов.

Другие аффилированные лица отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Компания применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность в упрощенной форме.

3. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

В отчетном 2025 году Общество осуществляло организацию перевозок грузов в контейнерах, как в рамках международных перевозок, так и организацию перевозок по территории РФ.

Доля организации перевозок грузов в контейнерах в рамках международных перевозок составила 76% в общем объеме перевозок.

4. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. за единицу 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Данные о наличии и движении основных средств за 2025год

Наименование	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо счета 01 "Основные средства")	Амортизация (кредитовое сальдо счета 02 "Амортизация основных средств")	Выбыло/ (кредитовый оборот по счету 01)	Выбыло/ (дебетовый оборот по счету 02)	Начислено амортизации (кредитовый оборот по счету 02)	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо счета 01 "Основные средства")	Амортизация (кредитовое сальдо счета 02 "Амортизация основных средств")
Основные средства всего, в том числе:	15 449 739	3 257 241	3 702 761	863 094	1 265 162	11 746 978	3 659 308
Контейнера	14 811 362	2 900 707	3 702 761	863 094	1 179 285	11 108 601	3 216 898
Офисное оборудование	638 377	356 534	-	-	85 876	638 377	442 410

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

При выбытии запасы в оцениваются по средней себестоимости.

По строке 1210 баланса «Запасы» на 31.12.2025г отражена стоимость товаров для перепродажи в сумме 2 701 тыс. рублей.

7. Учет процентов по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

По строке 1510 «Краткосрочные обязательства» на 31.12.2025г отражены сумма полученных процентных займов от сторонних организаций сумму 1 815 тыс. руб. и проценты по займам на сумму 85 тыс.рублей.

Полученные займы по сроку погашения, не превышают 12 мес.

8. Доходы, расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления (ПБУ 9/99, 10/99)

Расходы на выполнение работ, оказания услуг, продажу товаров ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8.1. Выручка от оказания услуг, продажи товаров составила 20 015 тыс. руб. в 2025 году (без НДС), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшения данного показателя связано со снижением спроса.

Выручка за 2025г. от различных видов деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах):

Вид деятельности	Код по ОКВЭД	Сумма доходов (тыс.руб)	Доля доходов, %
Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки	77.39	2811	14%
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	46.69	158	1%
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	52.29	17 046	85%
ИТОГО	-	20 015	100%

8.2. Расходы по обычным видам деятельности деятельности в 2025 году (строка 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах) составили:

Наименование показателя	сумма расходов
Себестоимость продаж (строка 2120)	22 655
в том числе:	
Материальные затраты	167
Затраты на оплату труда	1 408
Отчисления на социальные нужды	316
Амортизация	1 265
Услуги сторонних организаций	19 499
Управленческие расходы (строка 2220)	857
в том числе:	
Затраты на оплату труда	449
Отчисления на социальные нужды	11
Прочие расходы	397

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «АБАКАЯДА ШИППИНГ»

Кузнецова Д.С.