

**Пояснения
к упрощенному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПЕРЕВОЗОФ»**

г. Москва
01.03.2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПЕРЕВОЗОФ» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформированы в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование организации Сокращенное наименование организации	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПЕРЕВОЗОФ» ООО «ПЕРЕВОЗОФ»
Юридический адрес	119296, город Москва, Молодёжная ул, д. 3, помещ. 1/1
Идентификационный номер (ИНН)	7736361859
ОГРН	1247700429800
ОКПО	71520855
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	Деятельность автомобильного грузового транспорта (49.41)
Дата государственной регистрации	13.06.2024
Зарегистрировано	Межрайонная ИФНС №46 по г. Москве
Среднегодовая численность сотрудников 2025	4
Субъект малого предпринимательства	10.07.2024 (микропредприятие)

1.1. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб. Уставный капитал оплачен.

100% принадлежит единственному участнику — Храмову Дмитрию Владимировичу.

1.2. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Храмов Дмитрий Владимирович, полномочия определены Уставом, сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Храмов Дмитрий Владимирович.

1.3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

от реализации транспортных услуг — 15 136 тыс. руб.;

Расходы составили:

Себестоимость продаж от оказания услуг — 4 658 тыс. руб.;

Материальные затраты — 2 299 тыс. руб. (топливо (ГСМ), запчасти для ремонта автопарка, шины, технические жидкости, средства крепления грузов, инструменты и др.);

Расходы на оплату труда — 981 тыс. руб.;

Отчисления на социальные нужды — 267 тыс. руб.;

Амортизация — 1 074 тыс. руб.;

Страхование ТС — 37 тыс. руб.

Коммерческие затраты — 8 760 тыс. руб.:

Затраты на содержание ТС — 737 тыс. руб.;

Амортизация ОС — 54 тыс. руб.;

Аренда техники — 1 650 тыс. руб.;

Страхование транспортных средств — 9 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда — 980 тыс. руб.;

Отчисления на социальные нужды — 272 тыс. руб.;

Услуги сторонних организаций — 4 892 тыс. руб.;

Прочие затраты (без расшифровки) — 166 тыс. руб..

Прочие расходы — 30 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы – отсутствуют, процентные займы не выдавались.

Основные средства — остаточная стоимость 4 961 тыс. руб. на 31.12.2025 г., из них:

Транспортные средства — 2 шт. остаточной стоимостью — 4 880 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;

Технические средства связи — остаточной стоимостью 81 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;

Первоначальная стоимость ОС — 6 155 тыс. руб.;

Амортизация, начисленная на 31.12.2025 г. — 1 194 тыс. руб.;

За отчетный период поступили транспортные средства – 1 шт., первоначальная стоимость — 1 603 тыс. руб.

Нематериальные активы - незавершенных капитальных вложений на 31.12.2025 г. не числятся.

Долгосрочная дебиторская задолженность — отсутствует.

Краткосрочная Дебиторская задолженность 1 431 тыс. руб. на конец 2025 года, из них:

Расчеты с покупателями и заказчиками — 683 тыс. руб.;

Расчеты с поставщиками и подрядчиками — 686 тыс. руб.

Признаков сомнительных долгов не обнаружено, резерв по сомнительным долгам не создавался.

Краткосрочная кредиторская задолженность — 3 970 тыс. руб. на конец 2025 года. Основная доля (более 80%) приходится:

расчеты с поставщиками и подрядчиками — 3250 тыс. руб. на 31.12. 2025 г.

Чистая прибыль — 1 367 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет генеральный директор Храмов Дмитрий Владимирович (Приказ №1 от 02.09.2024г). Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., по первоначальной стоимости;
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - 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.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации товаров (продукции, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Отчетность.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ПЕРЕВОЗОФ» не подлежит обязательному аудиту.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Руководство Общества обращает внимание на то, что представленная отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности ООО «ПЕРЕВОЗОФ» (способности продолжать деятельность на протяжении не менее 12 месяцев после отчетной даты): Общество не находится в стадии ликвидации, банкротства, способно выполнять взятые на себя обязательства (в т.ч. финансовые), не имеет планов по прекращению деятельности.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств.

В течение 2025 года хищений, иных противоправных действий сотрудниками Общества и иными лицами с активами и обязательствами Общества не выявлено.

События после отчетной даты Событий после отчетной даты, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ПЕРЕВОЗОФ» Д.В. Храмов

