

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

Общество с ограниченной ответственностью «Автотрансурал» (ООО «АТУ»)

ИНН 6670312260, КПП 667001001, ОГРН 1156670002400

Адрес: 620092, Свердловская область г. Екатеринбург, ул. Бетонщиков 5 оф. 126

1. Общая информация об организации

- 1.1. ООО «Автотрансурал» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации
- 1.2. Основной вид деятельности: 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.
- 1.3. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет - 19 человек.
- 1.4. В организации отсутствуют обособленные подразделения, в т.ч. филиалы и представительства.
- 1.5. Уставной капитал организации составляет 10000 рублей. Учредители:
 - Шупарский Елисей Владимирович, доля 60 %.
 - Шупарская Ирина Аркадьевна, доля 40 %

2. Учетная политика

- 2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
- 2.2. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса.
- 2.3. 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.
- 2.4. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
 - ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
 - ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
 - ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
 - ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
 - ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
 - ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».
- 2.5. Бухгалтерская 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. 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.
- Срок полезного использования для приобретенных ОС устанавливается приказом руководителя исходя и ожидаемого периода эксплуатации и намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	161185	-47731	14950	-1004	591	-36026	0	175131	-83167
	За 2024 г.	164458	-21709	19300	-22573	5996	-32018	0	161185	-47731
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	428	-155	0	0	0	-143	0	428	-297
	За 2024 г.	428	-12	0	0	0	-143	0	428	-155
Офисное оборудование	За 2025 г.	511	-66	0	0	0	-199	0	511	-266
	За 2024 г.	0	0	511	0	0	-66	0	511	-66
Транспортные средства (поступившие по лизингу)	За 2025 г.	142735	-37308	10450	-222	0	-31890	0	148684	-68314
	За 2024 г.	158996	-19810	13884	-21808	5720	-29237	0	142735	-37308
Транспортные средства	За 2025 г.	16607	-9678	873	-782	591	-3256	0	20977	-13228
	За 2024 г.	4130	-1781	4905	-765	276	-2154	0	16607	-9678
Другие виды основных средств	За 2025 г.	904	-524	3627	0	0	-538	0	4531	-1062
	За 2024 г.	904	-106	0	0	0	-418	0	904	-524

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	91 964	113 454	142 750
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	131	274	416
Офисное оборудование	245	444	-
Транспортные средства	88 119	112 356	141 535
Другие виды основных средств	3 469	380	798
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования	-	-	-

4. Запасы (тыс.руб)

- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». При этом затраты на приобретение признаются расходом периода, в котором были понесены.
- Запасы оцениваются по средней себестоимости.
- В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
- 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего в том числе	За 2025 г.	20355	0	130244	-134500	16099	0	
	За 2024 г.	24789	0	153080	-157514	20355	0	
Сырье и материалы	За 2025 г.	20355	0	130244	-134500	16099	0	
	За 2024 г.	24789	0	153080	-157514	20355	0	

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Сырье и материалы	-	-	-

5. Финансовые и другие оборотные активы (тыс.руб)

Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	списано	по условиям договора за минусом резерва по сомнительным долгам	СПРАВОЧНО резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни	погашено		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0
Финансовые и другие оборотные активы	За 2025 г.	54591	0	500107	-503936	50762	8906
	За 2024 г.	59417	0	230630	-235456	54591	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	За 2025 г.	48078	0	488006	-490303	45781	8906
	За 2024 г.	54935	0	222225	-229082	48078	0
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3895	0	9055	-10432	2518	0
	За 2024 г.	3015	0	5478	-4598	3895	0
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2618	0	3046	-3201	2463	0
	За 2024 г.	1467	0	2927	-1776	2618	0

6. Краткосрочные заемные средства

Наличие краткосрочных займов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4787	6720	-3526	7981
	За 2024 г.	4746	1426	-1385	4787

7. Обязательства (тыс.руб.)

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 (расчеты по лизинговым операциям)	За 2025 г.	98392	811	0	-25980	0	73223
	За 2024 г.	127089	11904	0	-40601	0	98392
Краткосрочные кредиторская задолженность	За 2025 г.	65485	14385	0	-16153	0	63717
	За 2024 г.	70291	15357	0	-20163	0	65485

8. Капитал и расчеты с участниками

- Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шупарский Елисей Владимирович .

10. 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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	133 563	135 034
Затраты на оплату труда	14 971	7 294
Отчисления на социальные нужды	3 200	2 237
Амортизация	35 828	32 019
Прочие затраты	54 618	79 829
Итого расходы по обычным видам деятельности	242 180	256 413

Директор ООО «Автотрансурал»



Е.В. Шупарский