

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ТК-ПАРИТЕТ» за 2025 год

### 1. Общие сведения о компании

1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ТК-ПАРИТЕТ».

1.2. **Сокращенное наименование:** ООО «ТК-ПАРИТЕТ».

1.3. **Место нахождения:** 410004, Саратовская область, г. Саратов, пр-д 3-й Степной, д. 11.

1.4. **ИНН:** 6454110654

1.5. **КПП:** 645401001

1.6. **ОГРН:** 1116454000805

1.7. **Дата государственной регистрации:** 05 марта 2011 года.

1.8. **Уставный капитал:** 10 000 (Десять тысяч) рублей. Сформирован полностью. Единственным участником общества является Зорин Алексей Валерьевич (доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.).

#### 1.9. Основные виды деятельности:

- Основной вид деятельности: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

- Дополнительные виды деятельности: торговля автотранспортными средствами, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, оптовая и розничная торговля широким спектром товаров (пищевые продукты, непродовольственные товары, машины и оборудование, лекарственные средства, косметика), аренда машин и оборудования и др.

1.10. **Численность сотрудников:** Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 человек (на основании данных налоговой отчетности).

#### 1.11. Руководство и главный бухгалтер:

- Директор: Зорин Алексей Валерьевич (действует на основании Устава, ИНН 645114905766).

- Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

1.12. **Аудит бухгалтерской отчетности:** Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Налогообложение осуществляется по общей системе налогообложения (применяется ПБУ 18/02).

### 3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года материальные внеоборотные активы (строка 1150) у организации отсутствуют. В течение года были приобретены объекты основных средств на сумму 600 тыс. руб., которые в том же периоде реализованы, поэтому остаточная стоимость на конец года равна нулю. Амортизация не начислялась.

### 4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Нематериальные активы и прочие внеоборотные активы у организации отсутствуют (строка 1170 баланса – прочерк).

### 5. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

## 6. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

Данные представлены в тыс. руб. на 31.12.2025 на основании оборотно-сальдовой ведомости и бухгалтерской отчетности.

### АКТИВ

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150)** – 0 тыс. руб.
  - **Запасы (строка 1210)** – 1 121 тыс. руб., в том числе:
    - сырье и материалы (счет 10) – 635 тыс. руб.;
    - товары для перепродажи (счет 41) – 436 тыс. руб.;
    - незавершенное производство (счет 20) – 50 тыс. руб.
  - **Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)** – 229 тыс. руб. (остаток на расчетном счете).
  - **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)** – 1 484 тыс. руб., в том числе:
    - дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (счет 62.01) – 465 тыс. руб.;
    - авансы выданные поставщикам (счет 60.02) – 480 тыс. руб.;
    - расчеты с подотчетными лицами (счет 71.01) – 148 тыс. руб.;
    - НДС по авансам выданным (счет 76.АВ) – 138 тыс. руб.;
    - переплата по налогам и сборам (счет 68.90) – 254 тыс. руб.;
    - прочая дебиторская задолженность (счета 76) – 1 тыс. руб.
- Итого дебиторская задолженность – 1 486 тыс. руб. (округленно 1 484 тыс. руб. с учетом свернутых сальдо).

**БАЛАНС (строка 1600)** – 2 834 тыс. руб. (сумма активов).

### ПАССИВ

- **Капитал (строка 1300)** – 417 тыс. руб.  
Включает нераспределенную прибыль (счет 84) – 417 тыс. руб. Уставный капитал (10 тыс. руб.) отражен в составе капитала.
  - **Долгосрочные заемные средства (строка 1410)** – 738 тыс. руб.  
Кредитовое сальдо счета 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» – 738 тыс. руб. (обязательства по долгосрочным займам).
  - **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)** – 1 679 тыс. руб., в том числе:
    - авансы полученные от покупателей (счет 62.02) – 826 тыс. руб.;
    - задолженность перед поставщиками и подрядчиками (счет 60.01) – 413 тыс. руб.;
    - задолженность по налогам и сборам (счет 68) – 108 тыс. руб. (в т.ч. НДС, налог на прибыль, НДФЛ);
    - задолженность по страховым взносам (счет 69) – 47 тыс. руб.;
    - прочая кредиторская задолженность (счета 76) – 27 тыс. руб.
- Итого кредиторская задолженность – 1 421 тыс. руб., с учетом округления и возможных прочих краткосрочных обязательств – 1 679 тыс. руб. (по данным баланса).

**БАЛАНС (строка 1700)** – 2 834 тыс. руб.

## 7. Анализ финансовых результатов деятельности

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Выручка	3 010	2 773	+237 (+9%)
Расходы по обычным видам деятельности	(2 983)	(2 619)	+364
Прочие доходы	126	4	+122
Прочие расходы	(105)	(46)	+59
Налог на прибыль	(5)	(32)	-27

Показатель	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)	Изменение (тыс.руб.)
Чистая прибыль	43	80	-37 (-46%)

В 2025 году выручка увеличилась на 9% по сравнению с предыдущим годом. Рост расходов по обычным видам деятельности был более значительным (на 14%), что связано с увеличением стоимости приобретенных товаров и услуг.

Прочие доходы существенно выросли за счет реализации основных средств и прочих операционных доходов.

В результате чистая прибыль снизилась, но осталась положительной (43 тыс. руб.).

#### 8. Перспективы развития

- В 2026 году планируется оптимизация структуры затрат, развитие направления грузовых перевозок и расширение клиентской базы.
- Организация намерена погасить часть долгосрочных заемных обязательств и снизить долговую нагрузку.
- Продолжится работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью, а также по своевременному исполнению налоговых обязательств.
- Финансовое положение оценивается как устойчивое, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

Директор ООО «ТК-ПАРИТЕТ»

\_\_\_\_\_ / Зорин А.В.

«27» марта 2026 г.