

ООО «Транс-Логистик»

ОГРН 1175835006710

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

Бухгалтерская отчетность ООО «Транс-Логистик» (далее - Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество создано 25 апреля 2017 года. Его учредителем является Пыжиков Алексей Владимирович, владеющий 100% доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей и состоит из одной доли номинальной стоимостью 10 000 (десять тысяч) рублей, принадлежащей Пыжикову Алексею Владимировичу.

Предметом деятельности Общества в 2025г. является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код по ОКВЭД2 52.29).

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 1 человек.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Пыжиков Алексей Владимирович.

В ПАО БАНК «КУЗНЕЦКИЙ» открыт расчетный счет в рублях РФ.

Общество применяет с 01.01.2025г общую систему налогообложения.

II. Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом в 2025 г. по состоянию на 31.12.2025 г.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Все расходы, накапливаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

В бухгалтерской отчетности за 2024 год сумма уставного капитала в размере 10 000 (Десяти тысяч) руб. была ошибочно отражена в составе прочих долгосрочных обязательств (строка 1450) вместо строки 1300 «Капиталы и резервы». Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» в 2024 составляли 735т.р, а входящий остаток на 2025 составляет 736т.р. изменения произошли из-за округления. В соответствии с п.14 ПБУ 22/2010 данные ошибки исправлены в отчетном периоде 2025 года. Входящие остатки на 01.01.2025 в бухгалтерском балансе за 2025 отражены с учетом исправления. Ошибки не являются существенными, так как не повлияли на финансовый результат и валюту баланса.

III. Итоги и перспективы

Выручка от реализации за 2025г. составила 11 350 тыс. руб.

Себестоимость проданных услуг составила 11 338 тыс. руб.

Иная операционная деятельность (банковские расходы, списание выделенного НДС на прочие расходы) – 85 тыс. руб.

Убыток по итогам работы за год составил – 205 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	831	-	1 329	-	(1 050)	-	-	X	1 110	-
	3а 2024 г.	3 381	-	519	-	(3 069)	-	-	X	831	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 030	1 030	742	742	3 381	3 381
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 030	1 030	193	193	3 381	3 381
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	549	549	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	132	-	18	-	-	150
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	90	(40)	-	(50)	-	-	-
	За 2024 г.	-	90	-	-	-	-	90
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	828	2 850	-	(1 118)	-	X	2 560
	За 2024 г.	3 856	92	-	(3 120)	-	X	828

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	2 424	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	584	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 840	-	-
Краткосрочные займы	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	214	119
Затраты на оплату труда	150	60
Отчисления на социальные нужды	46	20
Амортизация	-	-
Прочие затраты	10 928	6 046
Итого по элементам	11 338	6 245
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 338	6 245