

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

Общество с ограниченной ответственностью «Карго-групп» (ООО «Карго-групп»)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Карго-групп» зарегистрировано МИФН № 46 по г. Москве 11.12.2009.

ИНН 7743763799, КПП 774301001, ОГРН 1097746795915,
юридический адрес: 125130, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОЙКОВСКИЙ,
ПРОЕЗД СТАРОПЕТРОВСКИЙ, Д. 1, ПОМЕЩ. 9/1.

Уставный капитал организации: 120000 рублей, оплачен полностью.

1. Количество учредителей: два физических лица — Сутягина Наталья Александровна (размер доли 83,33%, номинальной стоимостью 100000) и Кузьмин Олег Алексеевич (размер доли 16,67%, номинальной стоимостью 20000).
2. Основной вид деятельности: ОКВЭД 52.24 Транспортная обработка грузов.
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
5. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
6. Орган управления обществом: Генеральный директор — Кузьмин Олег Алексеевич. Решение № 6 от 21.02.2019 г. единственного участника ООО «Карго-групп», приказ о вступлении в должность № 4 от 22.02.2019 г., продление полномочий Решение № 7 от 21.02.2024 г. единственного участника ООО «Карго-групп».

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Основные положения учетной политики

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»

Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26) Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом. п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Запасы

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

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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По строке 1210 «Запасы» на 31.12.2025 г. отражены запасы в сумме 2944 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. отражены запасы в сумме 2898 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность

По Строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» на 31.12.2025 г. отражена дебиторская задолженность на сумму 68874 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. отражена дебиторская задолженность на сумму 90478 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность

По Строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2025 г. составляет 49659 тыс. руб. В сравнении с показателями на 31.12.2024 г. 72112 тыс. руб., кредиторская задолженность уменьшилась.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор
(наименование должности)

"24" марта 2026 г.



Кузьмин О.А.
(расшифровка подписи)