

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах ООО АТП «Гранд»
за **2025** год

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Правовой статус организации

Общество с ограниченной ответственностью Автотранспортное предприятие «Гранд» (далее по тексту документа также - Общество).

Сокращенное наименование: ООО АТП «Гранд»

ИНН8602025173

Дата государственной регистрации: 02.02.2007

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице:

основной государственной регистрационный номер: 1078602001114

Юридический адрес Общества: 628407, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Индустриальная, д 4

Почтовый адрес Общества: 628407, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Индустриальная, д 42 стр. 1

В 2025 году среднесписочная численность работников Общества составила 4 человека.

Сведения о наличии филиалов и представительств.

Организация филиалов (представительств) не имеет.

Сведения об участниках/учредителях юридического лица

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей. Участниками/учредителями являются:

1 Круглов А. В. с долей 50 процентов;

2 Лупеев А.В. с долей 8,33 процента;

3 Лупеева Г.Л. с долей 41.67 процентов.

Сведения о директоре Общества

Лупеев Андрей Владимирович приказ №1 от 01.03.2023г.

Сведения об основных видах деятельности.

В 2025 году основными видам деятельности Компании:

№ пп	Код ОКВЭД	Наименование деятельности
1	49.41.3	Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ (вступил в силу с 01.01.2013), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Формы бухгалтерской отчетности Общества: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах сформированы в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации».

Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основе допущения непрерывности деятельности, поскольку руководство считает, что предприятие сможет исключить события и условия, влияющие на непрерывность деятельности.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не включает корректировки, необходимость во внесении которых возникла бы в том случае, если бы предприятие не могло продолжать свою деятельность в соответствии с допущением о ее непрерывности.

**Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.
Раскрытие данных по статьям бухгалтерского баланса**

Информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) нематериальных активов и суммах начисленной по ним амортизации (стр. 1110 Бухгалтерского Баланса)

Таблица 1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
					Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы — всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В 2025 году объекты, признаваемые как НМА по ФСБУ 14/2022 отсутствуют.

Основные средства и инвестиционная недвижимость (стр.1150 Бухгалтерского баланса)

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование.
Таблица 2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года		
		Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		
					первоначальная стоимость	Начисленная амортизация		первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	
Основные средства	За 2025 г.	221	(166)	-	-	(13)	-	-	221	(179)
всего, в том числе:	За 2024 г.	221	(139)	-	-	(27)	-	-	221	(166)
1.Инвестиционная недвижимость:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания (кроме жилых)*	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Прочие собственные основные средства:	За 2025 г.	221	(166)	-	-	(13)	-	-	221	(179)
Машины и оборудование	За 2024 г.	221	(166)	-	-	(27)	-	-	221	(166)
Сооружения и передаточные устройства	За 2025 г.	221	(166)	-	-	(13)	-	-	221	(179)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	221	(166)	-	-	(27)	-	-	221	(166)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств, в результате переоценки, достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2025 году не происходило.

Договоры строительного подряда в 2025 году у Общества отсутствовали.

Учет аренды

Учет договоров аренды в Обществе: **ФСБУ 25/2018 не применяется** к объектам бухгалтерского учета не классифицированным, как объекты учета аренды. На основании п.11 в учете Общества не создается право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение всего срока аренды.

О финансовых вложениях

По состоянию на 31.12.2025г. В Обществе отсутствуют финансовые вложения.

Запасы (стр.1210 Бухгалтерского баланса) Информация по движению запасов раскрыта в Таблице 3

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Информация о показателях saldo	Сальдо на начало года	Изменения за период			Сальдо на конец года
				поступления и расходы на приобретение	выбытие	оборотов запасов между их группами (видами)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Запасы — всего	за 2025 г.	себестоимость	418	2 036	(2 062)	-	392
	за 2024 г.	себестоимость	344	3 883	(3 809)	-	418
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	себестоимость	189	2 036	(2 062)	-	163
	за 2024 г.	себестоимость	115	3 883	(3 809)	-	189
Товары	за 2025 г.	себестоимость	229	-	-	-	229
	за 2024 г.	себестоимость	229	-	-	-	229

Запасы в залоге отсутствуют.

О дебиторской задолженности (стр.1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности
Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление в результате хозяйственных операций, в том числе причитающиеся штрафные санкции	выбыло		Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность (или из краткосрочной в долгосрочную)	Создание резерва (восстановление)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	списание на финансовый результат/за счет резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 25г.	4 341	-	1 038	(3 718)	-	-	-	1 661	-
	за 20 24г.	1 556	-	3 717	(932)	-	-	-	4 341	-
в том числе:	за 2025 г.	4 172	-	788	(3 600)	-	-	-	1 360	-
	за 2024 г.	1 359	-	3 600	(787)	-	-	-	4172	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	71	-	250	(70)	-	-	-	251	-
	за 2024 г.	111	-	71	(111)	-	-	-	71	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	37	-	-	(37)	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	37	-	-	-	-	37	-
Расчеты по ЕНС	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	34	-	-	(34)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
	за 2024г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
Прочие	за 2025г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	9	-	-	-	-	9	-
Итого:	за 20 25 г.	4 341	-	1 038	(3 718)	-	-	-	1 661	-
	за 20 24 г.	1 556	-	3 717	(932)	-	-	-	4 341	-

Изменение показателя краткосрочная дебиторская задолженность за отчетный год в размере на 2 680 тыс. руб. вызвано в основном с уменьшением задолженности покупателей и заказчиков.

Прочие оборотные активы (стр.1260 Бухгалтерского баланса)

Таблица 5 (тыс. руб.)

Показатель	Период		На начало года	На конец года
	2025	2024		
Прочие оборотные активы			108	127
	2024		70	108
В том числе: расходы будущих периодов			108	127
	2024		70	108

О наличии и движении краткосрочной кредиторской задолженности (стр. 1520 Бухгалтерского баланса) – см. таблицу 6
Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление в результате хозяйственных операций, в т.ч. причитающиеся штрафные санкции	Изменения за период			На конец года
				погашение	выбытие списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность (или из краткосрочной в долгосрочную)	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 25 г.	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 25 г.	17 045	4 843	(4 315)	-	-	17 573
	за 20 24 г.	14 438	4 708	(2 101)	-	-	17 045
в том числе: Перед поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г.	4 208	4 629	(2 398)	-	-	6 439
	за 20 24 г.	3 325	2 882	(2 000)	-	-	4 208
Авансы полученные	за 20 25 г.	20	-	-	-	-	20
	за 20 24 г.	20	-	-	-	-	20
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 25 г.	713	-	(682)	-	-	31
	за 20 24 г.	713	-	-	-	-	713
Задолженность перед персоналом организации	за 20 25 г.	144	22	-	-	-	166
	за 20 24 г.	86	58	-	-	-	144
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2025г.	49	21	-	-	-	70
	за 2024 г.	112	-	(63)	-	-	49
Задолженность по налогам и сборам	за 2025 г.	10	171	-	-	-	181
	за 2024 г.	40	9	(39)	-	-	10
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	147	-	(60)	-	-	87
	за 2024 г.	-	147	-	-	-	147
Прочие кредиторы	за 2025 г.	11 754	-	(1 175)	-	-	10 579
	за 2024 г.	10 142	1 612	-	-	-	11 754
Итого	за 20 25 г.	17 045	4 843	(4 315)	-	-	17 573
	за 20 24 г.	14 438	4 708	(2 101)	-	-	17 045

Изменение (увеличение) показателя краткосрочная кредиторская задолженность за отчетный год в размере 527 тыс. руб. На 31.12.2025г. Общество не имеет просроченной задолженности по уплате взносов. На 31.12.2025г. Общество не имеет просроченной задолженности по уплате налогов.

О задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов

За отчетные периоды дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

Информация об обязательствах по судебным разбирательствам и исполнительным производством

Судебные разбирательства, имеющие существенное значение для хозяйственной деятельности Общества, в 2025 году отсутствовали.

Информация об условных активах и обязательствах

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имеет условных активов и обязательств.

Об изменениях в уставном, добавочном и резервном капитале

В 2025 году изменений в части уставного, капитале у Общества отсутствовали.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

. О выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

Раскрытие выручки

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя (виды работ, заказчик)	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.	Прирост (уменьшение), тыс. руб.
I	2	3	4
Основной вид деятельности	15 636	13 179	2 457
Итого выручка от продажи товаров, работ, услуг	15 636	13 179	2 457

В 2025 году показатель выручки от продаж товаров, продукции, работ, услуг увеличился на сумму **2 457 тыс. руб.**:

Себестоимость продаж

Таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Материальные затраты	1 912	3 478
Расходы на оплату труда	1 663	1 279
Отчисления на социальные нужды	430	290
Прочие затраты	7 490	7 305
Итого по элементам	11 495	12 352
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 495	12 352

О составе управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах).

Информация о составе управленческих расходов:

Таблица 9 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Всего управленческих расходов	1 886	1 610
в том числе:		
1. Общехозяйственные расходы, в том числе:		

1.1. Зарплата персонала (исхового, общехозяйственного, аппарата управления, прочего непромышленного персонал)	1419	959
2. Налоги, сборы и отчисления	379	252
3. Прочие	88	399

О составе прочих доходов и расходов

Информация о составе прочих доходов и расходов:

Таблица 10 (тыс. руб)

Наименование показателя	2025 год		2024 год	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	2	3	2	3
Всего прочих доходов, в том числе:	687	100	-	-
Списание дебиторской задолженности	683	99,42	-	-
Прочие доходы	4	0,06	-	-
Всего прочих расходов, в том числе:	331	100	46	100
Расходы на услуги кредитных организаций	186	56,20	46	100
Расходы от списания суммы безнадежных долгов, в том числе не покрытые за счет резерва	2	0,6	-	-
Прочие расходы	143	43,2	-	-

Информация о государственной помощи

В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

Непрерывность деятельности

Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основе допущения непрерывности деятельности, поскольку руководство считает, что предприятие сможет исключить события и условия, влияющие на непрерывность деятельности.

Система управления рисками базируется на следующих принципах:

- системный подход к принятию решений по уровням управления в зависимости от значимости рисков, ,
- коллегияльное принятие решений по рискам, влияющим на несколько бизнес-процессов одновременно,
- достаточная информированность о рисках для принятия решений на каждом уровне управления,
- нацеленность на выполнение стратегических и операционных целей,
- экономическая эффективность мероприятий по управлению рисками,
- регулярный мониторинг основных рисков.

Рыночный риск

В частности Общество несет такие рыночные риски, как:

- риск усиление конкуренции - ужесточение конкуренции может привести к потере доли на внутреннем рынке;
- отставание по производительности от конкурентов - снижение ценového преимущества Общества за счет роста стоимости трудовых ресурсов (рост средней заработной платы, налоговых отчислений с ФОТ);

Кредитный риск и риск ликвидности

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов или контрагентов по финансовым инструментам; в основном кредитный риск связан с авансами выданными, займами связанным сторонам и третьим лицам, а также гарантиями предоставленными по солидарным обязательствам связанных сторон и третьих лиц.

В частности Общество несет такие кредитные риски и риски ликвидности, как:

- снижение доступности финансовых ресурсов - рост рыночных процентных ставок и снижение ликвидности может негативно отразиться на финансовых результатах Общества;

- рост дебиторской задолженности может привести к необходимости финансирования дополнительного объема оборотного капитала за счет роста дебиторской задолженности, а значит — увеличить финансовые расходы Общества. Кроме того, увеличение дебиторской задолженности повышает риски неплатежей со стороны покупателей;

Иные риски: правовые риски, репутационные риски, прочие риски.

Общество несет следующие риски:

А) правовые риски:

- риск роста налоговой нагрузки в результате изменения налогового законодательства - реализация данного риска может повлечь уменьшение чистой прибыли, направляемой на финансирование текущей и инвестиционной деятельности, исполнения финансовых обязательств.

Наиболее существенное негативное влияние могут оказать факторы: изменение требований лицензирования в Российской Федерации, а также увеличение ставок и правил исчисления налога на прибыль, НДС, страховых взносов, налога на имущество и введение новых видов налогов.

Б) Прочие риски:

- иные риски, вероятность наступления которых оценивается как низкая, а влияние на финансовые результаты как слабое, руководством Общества отнесены следующие риски:

— неоптимальные инвестиционные решения;

— потеря компетентного персонала.

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности по основным производственным показателям, раскрытие результатов операционной деятельности Общества и прочая полезная информация для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений раскрывается в Годовом отчете Общества за 2025г., который представляется участникам в рамках подготовки к годовому Общему собранию участников.



Директор ООО АТП «Гранд»
«26» марта 2026г.

А.В.Луцев