

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

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Зеленоградск-транс 2» (ООО «Зеленоградск-транс 2») зарегистрировано 28.02.2006г., в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №9 по городу Калининграду, ОГРН 1063906069920, ИНН 3906150681, КПП 390601001.

Адрес места нахождения – 236006, Калининградская обл., Калининград г, Московский проспект, дом 181 Д, литера А, помещение 5

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Оплачен полностью.

Участники Организации:

- Блохов Геннадий Иванович – 50% доли в уставном капитале,
- Блохов Сергей Иванович - 50% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

Основной вид деятельности организации: Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования – ОКВЭД 77.39.11

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 чел

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах"
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам"
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности»"
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

3. Основные средства.

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

К основным средствам относятся активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью свыше 100 000 руб. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизации основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

Основные средства: транспортные средства 2025г – 1 861 тыс. руб., 2024 г – 4 001 тыс. руб.

Амортизация 2025г – 2 140 тыс. руб., 2024г – 2 131 тыс. руб.

4. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав и т.д. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Амортизация производится линейным способом.

5. Аренда.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признается.

Объект аренды не предполагает к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв по обесцениванию не создается. В составе запасов отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

7. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п.8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии ПБУ 19/02.

Первоначальная стоимость предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

9. Дебиторская задолженность.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 2025г – 11 тыс. руб., 2024г - 23 тыс. руб.;
- Расчеты с покупателями и заказчиками 2025г – 2 820 тыс. руб., 2024г – 1 120 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 2025г – 3 917 тыс. руб., 2024г – 5 563 тыс. руб.;
- Расчеты по налогам и сборам 2025г - 60 тыс. руб., 2024г – 82 тыс. руб.;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 2025г- 13 тыс. руб., 2024г – 10 тыс. руб.;
- Расчеты с персоналом по оплате труда 2025г – 20 тыс. руб., 2024г – 21 тыс. руб.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 840 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на оказываемые услуги.

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 209 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данных показателей связано со снижением затрат.

12. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30.03.2026г

Генеральный директор _____ Блохов С.И.