Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная компания «Кадриль»
(ООО «ТК «КАДРИЛЬ)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31.12.2025

Город Красноярск

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1.1. Краткая информация об Обществе

Полное наименование Общества:	Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная компания «Кадриль»
Полное наименование Общества на английском языке:	нет
Сокращенное наименование Общества:	ООО «ТК «Кадриль»
Сокращенное наименование Общества на английском языке:	нет
Дата государственной регистрации:	20 января 2020 года
Номер государственной регистрации (ОГРН):	1202400000802
Место нахождения:	660013, Россия, Красноярский край, г.Красноярск, ул. Богдана Хмельницкого, зд. 9, комната 2
Почтовый адрес:	660123, Россия, Красноярский край, г.Красноярск, проспект им. газеты «Красноярский рабочий», зд, 29, строение 69, помещение № 3, каб. № 2
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	2462067740
Директор:	Чернявский Денис Владимирович

1.2. Сведения о размере, структуре уставного капитала и резервного капитала Общества

Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 100 000 000 рублей

Ф.И.О.	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
Городов Алексей Павлович	48 500	48,5
Сенчихин Артем Сергеевич	3 000	3
Степаненко Алла Константиновна	48 500	48,5
ИТОГО	100 000	100

1.3. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2025 году являлся:
Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 49.41.2)

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества на 2025 год, утвержденная приказом Директора от 28.12.2024 года

№5, была разработана в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. В случае отсутствия такого курса использовался кросс-курс соответствующей валюты, рассчитанный исходя из курсов иностранных валют, установленных ЦБ РФ.

Курсы Центрального Банка Российской Федерации (в т.ч. для расчетов в у.е.), действовавшие на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности:

3.

Валюта	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Тенге	0,154978	0,194860	0,19708
ЮАНЬ	11,1592		

2.1. Основные средства и капитальные вложения в основные средства

Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020, признаются в составе основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Первоначальное определение срока полезного использования по объекту основного средства производится исходя из ожидаемого срока использования при принятии к бухгалтерскому учету.
Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.
При этом в отношении объектов ОС, находящихся в эксплуатации предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

По всем группам объектов основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Основные средства в зависимости от вида классифицируются по следующим группам:
- Арендованные а/м
- Арендованные помещения
- Машины и оборудование
- Офисное оборудование
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Средства пожарной безопасности

Переоценка объектов основных средств не проводилась.

Раскрытие информации об основных средствах и капитальных вложениях в основные средства в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» приведено в табличной части пояснений под номерами 4.1, 4.2.

2.2. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - расходы на НИОКР) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 115н.
В 2025 году у Общества отсутствуют затраты, связанные с НИОКР.

2.3. Запасы

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного

операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.
Запасами, в частности, являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Себестоимость запасов формируется на всех стадиях операционного цикла по мере осуществления соответствующих затрат. При отпуске в производство и ином выбытии запасы оцениваются методом ФИФО.

Запасы оцениваются на отчетную дату по их фактической себестоимости.

Организация не производит проверку запасов на обесценение на конец отчетного периода. Резерв под обесценение материалов, не создает.

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение запасов, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость.

2.5. Выручка

Доходы по обычным видам деятельности (выручка) признаются при одновременном соблюдении следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходом от обычных видов деятельности признается выручка от оказания транспортных экспедиционных услуг. По уровню дохода (оборот за 2025 год составил 1 346 605,59 тыс. руб.) предприятие относится ксубъектам среднего предпринимательства.

2.6. Расходы от обычных видов деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
сумма расхода может быть определена;
имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с оказанием услуг.

Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества, признаются расходами по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

производственные (расходы, связанные с оказанием услуг);
управленческие (расходы на нужды управления, не связанные непосредственно с производственным процессом).

Порядок учета производственных расходов в Обществе определяется в соответствии виду деятельности, а также от принадлежности оказанных услуг к основному.

Управленческие расходы признаются в полном объеме в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Раскрытие информации о расходах по обычным видам деятельности в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 приведено в табличной части пояснений под номером 10.

2.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности развернуто, кроме:

- доходов и расходов, связанных с покупкой/ продажей иностранной валюты;
- доходов и расходов по курсовым разницам, возникающим в результате переоценки активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте;
- доходов и расходов от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства;
- доходов и расходов от реализации, погашения финансовых вложений;
- доходов и расходов от переоценки финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- расходов, связанных с начислением убытка от обесценения, и доходов, связанных с восстановлением убытка от обесценения активов;
- доходов и расходов, связанных с реализацией права требования.

2.8. Расход (доход) по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы уменьшаются на сумму отложенных налоговых обязательств в разрезе видов активов и обязательств. Отложенные налоговые обязательства уменьшаются на сумму отложенных налоговых активов в разрезе видов активов и обязательств. В результате в бухгалтерской (финансовой) отчетности в разрезе одного вида актива или обязательства, в оценке которых возникла временная разница, формируется отложенный налоговый актив или отложенное налоговое обязательство. При этом по совокупности видов активов и обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности могут быть отражены как отложенные налоговые активы, так и отложенные налоговые обязательства.

Основная ставка налога на прибыль составляет 25 %.

2.9. Информация о составлении Отчета о движении денежных средств

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств и эквивалентов денежных средств в отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011.

В состав денежных средств входят денежные средства на расчётных счетах в рублях и в иностранной валюте, депозитные счета в рублях.

Эквиваленты денежных средств (денежные эквиваленты) – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Инвестиция классифицируется Обществом как денежный эквивалент, если она имеет короткий срок погашения – три месяца с даты приобретения или менее.

К денежным эквивалентам относятся депозиты, открытые на срок до трех месяцев.

3. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент

4. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2025 году существенные корректировки/ исправления в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились.

5. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

В 2022-2025 годах некоторыми странами были введены пакеты санкций в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов. В текущей геополитической обстановке наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России принимает различные меры для его поддержки.

Руководство Общества регулярно проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Основываясь на результатах проведенного анализа, Руководство приходит к заключению о способности Общества осуществлять непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой представления (подписания) бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год существенных событий, требующих отражения в деятельности Общества не происходило.



Директор ООО «ТК «Кадриль» _____ Д.В. Чернявский

30.03.2026г.