

**Общество с ограниченной ответственностью
«УРЕНГОЙТРАНСКОМПАНИ»**

**Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО «УТК»

1.2. ИНН/КПП – 8904078076/890401001

1.3. ОГРН - 1158904000991

1.4. Юридический адрес - 629305, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Магистральная, дом 10А.

1.5. Дата государственной регистрации - 08.05.2015г.

1.6. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Аппарат управления	1 чел
Генеральный директор	Политов Геннадий Владимирович

В 2025 году организация привлекала 1 физическое лицо по договору ГПХ для оказания бухгалтерских услуг. Отношения с физ. лицом не являются трудовыми, т.к. имели временный характер.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный учредитель с долей в уставном капитале 100%:

Макина Ольга Александровна

1.8. Основной вид деятельности – деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4).

Доходы от сдачи в аренду грузовых автомобилей являются основными доходами за 2025г.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

ООО «УТК» не применяет:

- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль",

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,

так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Основные положения учетной политики

Согласно учетной политике Общества в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Учет доходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 10% от валюты баланса.

Объект учета	Учетная политика
Основные средства	<p>1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.</p> <p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания стоимости объекта основных средств с бухгалтерского учета.</p>
Материально-производственные запасы	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы.</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам.</p>
Проценты по займам и кредитам	Проценты по всем займам и кредитам учитываются в составе прочих расходов.
Учет затрат на производство	Списание расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 «Продажи».

Резерв по сомнительным долгам	Не создается
Списание Дт и Кт задолженности	Списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности производится: - по истечении общего срока исковой давности (ст. 196, ст.197 ГК РФ); - в связи с прекращением исполнения обязательства вследствие невозможности его исполнения (ст. 416 ГК РФ); - в связи с прекращением исполнения обязательства на основании акта государственного органа (ст. 417 ГК РФ); - смерть, ликвидации организации (ст. 419 ГК РФ); 3.3.1. Дебиторская (кредиторская) задолженность, нереальная для взыскания и не востребованная дебиторами (кредиторами), списывается по каждому обязательству на основании акта о результатах инвентаризации, приказа руководителя и документов, подтверждающих истечение срока исковой давности (договоры, акты, банковские выписки, другие документы) или ликвидацию (смерть) кредитора (выписки из ЕГРЮЛ, ЕГРП, свидетельство. Списание относится на счета прочих доходов (расходов).

4. Инвентаризация.

По состоянию на 31.12.2025г проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности (Акт №1 от 31.12.2025г). По результатам сверки выявлена просроченная задолженность:

Дебиторская в сумме **191 665,76 тыс.руб** списана в связи с прекращением деятельности контрагентов в связи с ликвидацией (смертью) и в связи с истечением срока исковой давности для взыскания задолженности.

Кредиторская в сумме **164 510,00 тыс.руб** списана в связи с прекращением деятельности контрагентов в связи с ликвидацией (смертью) и в связи с истечением срока исковой давности для взыскания задолженности.

5. Основные средства

по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса отражены Основные средства:

Объект ОС	На 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за период, тыс.руб.			На 31.12.2025, тыс.руб.
		поступило	списан о	амортизаци я	

Машины и оборудование	Первоначальная стоимость – 474,58 Накопленная амортизация – 474,58 Балансовая стоимость – 0	-	-	-	Первоначальная стоимость – 474,58 Накопленная амортизация – 474,58 Балансовая стоимость – 0
Транспортные средства	Первоначальная стоимость – 13 268,39 Накопленная амортизация – 11 294,11 Балансовая стоимость – 1 974,28	-	-	1 245,31	Первоначальная стоимость – 13 268,39 Накопленная амортизация – 12 539,42 Балансовая стоимость – 728,97
ИТОГО					Балансовая стоимость – 728,97

6. Запасы

по строке 1210 «Запасы» отражены Материалы:

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за 2025 год		На 31.12.2025, тыс.руб.
		поступило	выбыло	
Материалы	6 357,77	-	-	6 357,77
ИТОГО	6 357,77	-	-	6 357,77

7. Дебиторская задолженность

по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» приведены сведения о краткосрочной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за 2025 год		На 31.12.2025, тыс.руб.
		поступило	выбыло	
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 809,78	804,50	565,32	20 048,96
Расчеты с поставщиками по авансам выданным	11 615,82	-	218,95	11 396,87
ИТОГО	31 426,60	804,50	784,27	31 445,83

8. Заемные средства

по строке 1410 отражена задолженность по долгосрочному займу:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за 2025 год		Остаток на 31.12.2025, тыс.руб
		поступило	погашено	
ООО «СССР» Дог. №24/12-2021 от 24.12.2021г	896,27	-	-	896,27
ИТОГО	896,27	-	-	896,27

по строке 1510 отражена задолженность по краткосрочному займу:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за 2025 год		Остаток на 31.12.2025, тыс.руб
		поступило	погашено	
Пально И.А. Дог. №б/н от 24.12.2022г	262,00	-	-	262,00
ИТОГО	262,00	-	-	262,00

9. Кредиторская задолженность

по строке 1520 приведены сведения о краткосрочной кредиторской задолженности.

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения за 2025 год		На 31.12.2025, тыс.руб
		поступило	выбыло	
Расчеты с поставщиками	21 545,84	25,44	164,51	21 406,77
Расчеты с покупателями по авансам полученным	1 703,19	37,50	231,07	1 509,62
Расчеты по налогам и сборам	416,87	1 854,65	1 938,82	332,70
Расчеты по оплате труда	153,76	499,64	114,95	538,45
ИТОГО	23 819,66	2 417,23	2 449,35	23 787,54

10. Финансовая деятельность

Выручка и расход признаются Обществом методом начисления.

Показатели отчета	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Всего выручка, тыс. руб.	804,50	1 800,00	1 219,14
в том числе:			
сдача транспорта в аренду, тыс. руб.	804,50	1 800,00	1 219,14

Финансовые результаты деятельности ООО «УТК» представлены в таблице:

Показатели	2025 г.	2024 г.
Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб., в т. ч.:	1 924,70	1 447,41
амортизация основных средств	1 245,31	1 292,25
услуги сторонних организаций	52,97	17,21
налоги	124,89	23,01
заработная плата	501,53	114,94
Прочие доходы, тыс. руб., в т.ч.:	164,51	1 139,95
реализация прочего имущества	-	83,33
списание выделенного НДС при переходе на УСН	-	972,62
списание Кт задолженности	164,51	-
прочие	-	84,00
Прочие расходы, тыс. руб., в т.ч.:	487,27	2 909,46
расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	16,67
расходы на услуги банков	7,20	28,99
списание Дт задолженности	191,67	
госпошлина	1,50	
налоги	277,21	164,37
списание выделенного НДС при переходе на УСН	-	2 659,64
прочие	9,69	39,79
Прибыль до налогообложения, тыс. руб:	-1 442	-1 416

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 805 тыс. руб., что ниже аналогичных показателей прошлых лет. Снижение показателей связано с уменьшением количества арендаторов.

12. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 год, заключить долгосрочные договора, что позволит увеличить выручку. Ликвидация или

реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «УТК»

Г.В.Политов