

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

Общество с ограниченной ответственностью «Транслогистик» (ООО «Транслогистик»)

ИНН 6679169488, КПП 667901001, ОГРН 1236600055834

Адрес: 620085, Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул
Аптекарская, дом 43, офис 3

Общая информация об организации

ООО «Транслогистик» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год -2 чел.

Орган управления:

Директор - Гибазов Фаннур Ильясович

Главный бухгалтер – отсутствует

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним

составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (процент утвержденный УП).

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Информация, не подлежащая раскрытию:

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- обеспечения обязательств;
- государственная помощь.

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

Аренда:

По договору аренды № б/н от 01.10.2023 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 признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Свердловская область, г.о. Город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул. Аптекарская, дом 43, офис 3

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

Раздел 1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.6 -Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Раздел 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Раздел 4 пояснений состоит из шести таблиц: таблица 4.1. «Наличие и движение основных средств», таблица 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами», таблица 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», таблица 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», таблица 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», таблица 4.6. «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость»

Раздел 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.

Способ оценки товаров производится по стоимости приобретения.

Раздел 6 пояснений состоит из двух таблиц: таблица 6.1. «Наличие и движение запасов», таблица 6.2. «Запасы в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

Раздел 7. Дебиторская задолженность

Раздел 7 пояснений состоит из двух таблиц: таблица 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», таблица 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

Раздел 8. Обязательства

Раздел 8 пояснений состоит из трех таблиц: таблица 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», таблица 8.2. «Просроченные обязательства», таблица 8.3. «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства не создавались.

Раздел 10. Расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от основного вида деятельности:

Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Раздел 10 включает одну таблицу.

Раздел 12. Иная информация

- События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества.

- Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

- Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Учредитель Общества является Гибазов Фаннур Ильясович, доля участия — 100 процентов.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Транслогистик»

Гибазов Ф.И.