

Общество с ограниченной ответственностью «РОСТ-ТРАНС»

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

1. Сведения об организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «РОСТ-ТРАНС».
- 1.2. Юридический адрес – 192019, Санкт-Петербург г, Седова ул, дом 5, литер А, помещение 2-Н №16.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 15.01.2014.
- 1.4. Основной ОКВЭД – 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.
- 1.5. На 31.12.2025 списочная численность сотрудников – 1 человек, среднесписочная численность 0 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
- 1.6. Уставный капитал – 10 000 руб. Участником является Дубов Максим Сергеевич (доля 100%). За 2025год Общество выплаты в его пользу не производило.
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Руководитель – генеральный директор Дубов Максим Сергеевич, он же выполняет функции главного бухгалтера Общества.
- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «РОСТ-ТРАНС» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 ПБУ 1/2008.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Положение учетной политики		Основание
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180n)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору аренды № 146 от 01.09.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары для перепродажи (дизельное топливо).

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей (заказчиков) отражается в учете одновременно с признанием в учете выручки (доходов) от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг.

Величина дебиторской задолженности определяется, исходя из цены и условий, установленных договором, с НДС, за исключением авансов и предоплат, по которым применим вычет НДС.

Информация о наличии дебиторской задолженности (в тыс.руб.) представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам
				в результате фактов хозяй- ственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	Восста- новление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	893		1146	-882			1157	
	за 2024г.	1678		889	-1674			893	
в том числе: Покупатели и заказчики	за 2025г.	841		1121	-841			1121	
	за 2024г.	1106		841	-1106			841	
Авансы выданные на ТМЦ, работы и услуги	за 2025г.	11						11	
	за 2024г.	515		7	-511			11	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	41		25	-41			25	
	за 2024г.	57		41	-57			41	

Величина кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором, суммы показываются с НДС. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в учете одновременно с принятием к учету активов, результатов выполненных работ, оказанных услуг, поставляемых, (осуществляемых) поставщиком (подрядчиком).

Авансы полученные отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

Информация о наличии кредиторской задолженности (в тыс.руб.) представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период (за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из дол- госрочной в кратко- срочную зadolжен- ность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	2025 г.	717	939		-169			939
	2024 г.	631	717		-631			717

в том числе: Поставщики и подрядчики	2025 г.	548	628		-548		628
	2024 г.	25	548		-25		548
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2025 г.	7	8		-7		8
	2024 г.	6	7		-6		7
Задолженность по налогам и сборам	2025 г.	162	303		-162		303
	2024 г.	228	162		-228		162
Авансы полученные	2025 г.	0					0
	2024 г.	372			-372		0

8. Основные финансовые показатели деятельности

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Выручка	5 072	7 360
Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч. себестоимость продаж	-5 032	-7 044
Прибыль (убыток) от продаж	40	316
Прибыль (убыток) до налогообложения	21	166
Чистая прибыль (убыток)	16	107
Чистые активы на отчетную дату	1 303	1 286
Рентабельность продаж	0,79%	0,51%
Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности	0,41%	2,26%

Чистые активы Общества положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Кредиты и займы полученные (в том числе просроченные) отсутствуют.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2025 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой кредиторов в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По оценке руководства Общество обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения в стране и регионе.

Общество заявляет о намерении продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и полагает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

10. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор



Дубов М.С.