Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «ТСК» за 2025 год

1. Общие сведения

Наименование и реквизиты Общества

Полное название:	Общество с ограниченной ответственностью «ТСК»
Сокращенное название:	ООО «ТСК»
ИНН:	5410070811
ОГРН:	1175476107102
Государственная регистрация:	10.10.2017г.
Юридический адрес:	630027, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д. 1, оф. 15
Почтовый адрес:	630027, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д. 1, оф. 15

Численность персонала Общества

По состоянию на 31 декабря (отчетный) года	1 человек
По состоянию на 31 декабря (предыдущий) года	1 человек
По состоянию на 31 декабря (предшествующий предыдущему) года	1 человек

Основные виды деятельности Общества

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

Исполнительные и контрольные органы Общества

Директор с полномочиями единоличного исполнительного органа Общества Оксентюк Дмитрий Андреевич назначен Решением единственного участника общества от 03.10.2022г. на срок 5 лет с 03.10.2022г.

2. Основные элементы учетной политики и раскрытие существенных статей отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) ведения бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" от 24.07.2007 N 209-ФЗ. В силу ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество применяет упрощенные способы ведения учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском

учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения:

2.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 (сто тысяч) рублей. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
					списано				
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства	За 2025 г.	0	(0)	120			(50)	120	(50)
	За 2024 г.	0	(0)	0			(0)	0	(0)
в т.ч. офисное оборудование	За 2025 г.	0	(0)	120			(50)	120	(50)
	За 2024 г.	0	(0)	0			(0)	0	(0)

2.2. Запасы

Общество не занимается производственной деятельностью, в связи с эти в составе запасов отражены только материалы для управленческих нужд.

Затраты на приобретение (создание) запасов для управленческих нужд признаются в расходах периода, в котором запасы были использованы в деятельности Общества. По состоянию на 31.12.2025г. остаток запасов составляет 54 тыс. руб..

2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции и определяется исходя из стоимости, установленной договорами между Обществом и контрагентами.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам и условиям договора.

В составе дебиторской и кредиторской задолженности отсутствует сомнительная и безнадежная задолженности, резерв по сомнительным долгам не создавался в отчетном периоде.

Списание задолженностей отсутствует. Просроченной задолженности на отчетную дату нет.

Просроченной задолженности на отчетную дату нет.

Задолженность (в том числе задолженность по кредитам и займам) со сроком погашения свыше 12 месяцев, отнесена в состав долгосрочной задолженности, менее 12 месяцев- в состав краткосрочной.

2.4. Собственный капитал

Уставный капитал Общества создается на основании учредительных документов.

Резервный капитал у Общества не формируется.

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых лет и отчетного периода после уплаты налога на прибыль и прочих налогов, а также ее использования на создание резервов, покрытие убытков, выплату дивидендов и прочее.

Участниками общества являются: Оксентюк Д.А., доля в уставном капитале 100%

Резервный капитал не формируется, добавочный капитал отсутствует.

2.5. Заемные средства

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на:

краткосрочную задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;

долгосрочную задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Долгосрочные заемные средства в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся Обществом из долгосрочной задолженности в краткосрочную.

По состоянию на 31.12.2025г. величина долгосрочных заемных средств составляет 1050 тыс. руб.

2.6. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания транспортно-экспедиционных услуг.

Прочими доходами для Общества являются доходы, связанные с получением процентов с размещенных депозитов, иные доходы.

Выручка от оказания услуг за отчетный период составила 13893 тыс. руб.

Стоимость оказанных услуг определялась Обществом на обычных коммерческих условиях.

2.7. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг;

расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе оказания услуг, прочие прямые расходы;

расходы по страховым взносам во внебюджетные фонды, начисленные на прямые расходы по оплате труда;

суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при оказании услуг.

К косвенным расходам относятся все иные расходы, осуществленные в отчетном периоде (кроме прочих расходов).

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Расходы по оказанию ТЭУ	11945	3223
Амортизация	50	0
Оплата труда	337	294
Стразовые взносы	103	81
Расходы на ПО	17	16
Расходы на обслуживание офиса	317	183
Прочие затраты	15	13
Итого	**12784**	**3810**

2.8. Прочие расходы

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей активов Общества, обслуживанием заемных средств, убытками прошлых лет и от списания просроченной дебиторской задолженности и изношенных основных средств, штрафами, пени, рекламными и прочими расходами.

2.9. Расчеты по УСН

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Директор _____ Оксентюк Д.А.

26.03.2026г.