

ООО «Трансвосток»
692900, г. Находка, ул. Шоссейная, 183А, офис 4
ИНН 2508130317 КПП 250801001 ОГРН 1172536013715
Тел/факс 8 (4236) 74-48-49

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025 год ООО «ТРАНСВОСТОК»
Составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

| | |
|--------------------------|--|
| Полное наименование | Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСВОСТОК» |
| Сокращенное наименование | ООО «ТРАНСВОСТОК» |
| Адрес | 692906, Приморский край, Находка г, Шоссейная ул, дом № 183А, оф.4 |
| ИНН/КПП | 2508130317 /250801001 |
| ОКПО | 01441284 |
| ОГРН | 1172536013715 |
| Кем управляется | Директором Кравец Евгений Викторович |
| Учредители | Кравец Евгений Викторович, Казачук Денис Валентинович |

Основным видом деятельности ООО «ТРАНСВОСТОК» является 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта. Доходом от Деятельность автомобильного грузового транспорта является основным и единственным доходом.

ООО «ТРАНСВОСТОК» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТРАНСВОСТОК» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

- Дебиторская и кредиторская задолженность ведется с применением счетов 76, 62,71,73,75,79
- финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки» с использованием счетов 90 и 91

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | - | - | - |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение | |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода | |
|--|------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
| | | | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | затраты | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 16 372 | - | 14 235 | - | - | - | X | X | 30 606 | - |
| | За 2024 г. | | | | | | | | | | |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 16 272 | - | 9 202 | - | - | - | - | - | 25 474 | - |
| | За 2024 г. | | | | | | | | | | |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | 100 | - | 5 032 | - | - | - | - | - | 5 132 | - |
| | За 2024 г. | | | | | | | | | | |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 104 845 | 4 067 | - | (5 402) | - | 103 511 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по аренде | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные кредиты | 3а 2025 г. | 20 394 | - | - | (5 402) | - | 14 993 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| Долгосрочные займы | 3а 2025 г. | 84 451 | 4 067 | - | - | - | 88 519 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| Безвозмездные поступления | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 43 913 | 20 649 | - | (5 377) | - | 59 185 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 24 815 | - | - | (5 268) | - | 19 548 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 12 459 | 19 822 | - | - | - | 32 281 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 1 845 | - | - | - | - | 1 845 | |
| | 3а 2024 г. | | | | | | | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |

| | | | | | | | |
|--|------------|---------|--------|---|----------|---|---------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 99 | 113 | - | - | - | 212 |
| | За 2024 г. | | | | | | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 5 | - | - | - | - | 5 |
| | За 2024 г. | | | | | | |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 4 401 | 76 | - | (1) | - | 4 476 |
| | За 2024 г. | | | | | | |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 158 | - | - | (5) | - | 153 |
| | За 2024 г. | | | | | | |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 131 | 639 | - | (103) | - | 666 |
| | За 2024 г. | | | | | | |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 148 758 | 24 716 | - | (10 779) | X | 162 696 |
| | За 2024 г. | | | | | | |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| всего | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | - | |
| Затраты на оплату труда | 2 814 | |
| Отчисления на социальные нужды | 864 | |
| Амортизация | 30 895 | |
| Прочие затраты | 44 119 | |
| Итого по элементам | 78 691 | |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 78 691 | |