# Общество с ограниченной ответственностью «ВМ-ТРАНС»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за период 31.10.2024 года по 31.12.2025 год в текстовой форме

**1. Общие сведения об Обществе.**

**Общество с ограниченной ответственностью «ВМ-ТРАНС»** (именуемое в дальнейшем - «Общество») создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998 г., иными правовыми актами РФ, Уставом.

Общество является коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства Российской Федерации.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - общество с ограниченной ответственностью «ВМ-ТРАНС».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке - ООО «ВМ-ТРАНС».

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации: Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 31 октября 2024 года. Свидетельство о государственной регистрации за основным государственным регистрационным номером 1248600010548.

Юридический адрес 628616, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица Северная, дом 4, квартира 37

Уставный капитал Общества сформирован денежными средствами, составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек. Задолженность по оплате уставного капитала отсутствует.

Участниками Общества являются:

- Матвеев Дмитрий Германович с долей 50 процентов;
- Веренков Вадим Васильевич с долей 50 процентов.

Исполнительный орган: генеральный директор ООО «ВМ-ТРАНС» Веренков Вадим Васильевич с 31 октября 2024 г. Основание утверждения исполнительного органа: Протокол № 1 общего собрания учредителей ООО «ВМ-ТРАНС» от 23.10.2024г.

Главный бухгалтер ООО «ВМ-ТРАНС» Веренков Вадим Васильевич с 31 октября 2024г. (приказ № 1 от 31.10.2024г.).

Дочерних и зависимых обществ ООО «ВМ-ТРАНС» не имеет.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 чел.

Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41). Лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

**2. Учетная политика и основа представления отчётности.**

2.1. Годовая бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020 и др.).

2.2. Организация является субъектом малого предпринимательства и ведёт бухгалтерский учёт с применением следующих упрощённых способов (в соответствии с ФСБУ и Информацией Минфина № ПЗ-3/2024):

- Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы единовременно.
- Резервы под обесценение запасов и под сомнительные долги не создаются ввиду несущественности сумм.
- ПБУ 18/02 не применяется.

2.3. Уровень существенности для признания показателя подлежащим раскрытию установлен в размере 5% от валюты баланса на отчётную дату.

## 3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.

### 3.1. Нематериальные активы и основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года нематериальные активы и основные средства в учёте отсутствуют.

### 3.2. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые вложения отсутствуют.

### 3.3. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы отсутствуют.

### 3.4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 2 457 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков — 2 290 тыс. руб.;
- авансы выданные — 30 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и взносам (переплата) — 48 тыс. руб.;
- расчёты с прочими дебиторами — 89 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

### 3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 336 тыс. руб., в том числе:

- расчётные счета в банках — 336 тыс. руб.;

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется.

### 3.6. Капитал

Уставный капитал Организации составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен. Изменений в уставном капитале в 2025 году не было.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составляет 1 370 тыс. руб. Чистая прибыль (убыток) за 2025 год — 1 370 тыс. руб.

### 3.7. Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства составляют 696 тыс. руб., в том числе:

- Договор займа учредителя Веренкова Вадима Васильевича № 1В от 07.11.2024г. — 641 тыс. руб.;
- Договор займа учредителя Матвеева Дмитрия Германовича № 1М от 13.12.2024г. — 55 тыс. руб.

### 3.8. Краткосрочные кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные кредиты и займы отсутствуют.

### 3.9. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 717 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед персоналом по оплате труда — 83 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам — 634 тыс. руб.

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность отсутствует.

**4. Пояснения к отчёту о финансовых результатах.**

**4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за период 31.10.2024г. – 31.12.2025г. составила 10 620 тыс. руб., в том числе:

- оказание транспортных услуг — 10 620 тыс. руб. (100% от общей выручки).

Расходы по обычным видам деятельности за период 31.10.2024г. – 31.12.2025г. составили 8 366 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты — 1 299 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда и страховые взносы — 1 077 тыс. руб.;
- прочие затраты — 5 990 тыс. руб.

**4.2. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы за период 31.10.2024г. – 31.12.2025г. составили 4 тыс. руб., в том числе:

- проценты к получению — 4 тыс. руб.

Прочие расходы за период 31.10.2024г. – 31.12.2025г. составили 443 тыс. руб., в том числе:

- штрафы, пени, неустойки к уплате — 400 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность и безвозмездную передачу имущества — 10 тыс. руб.;
- прочие расходы — 33 тыс. руб.

**4.3. Налоги на прибыль и иные обязательные платежи**

Общество применяет общую систему налогообложения (ОСН).

Текущий налог на прибыль за период 31.10.2024г. – 31.12.2025г. составил 445 тыс. руб., в том числе:

- за 2024 год исчислен по ставке 20% и составил 36 тыс. руб.,
- за 2025 год исчислен по ставке 25 % (с 2025 года в соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ) и составил 409 тыс. руб.

**5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.**

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

Дата составления текстовых пояснений 18.03.2026 года.

Генеральный директор
ООО «ВМ-ТРАНС» В.В. Веренков