

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2025г.**

ООО «АЛЪЯНСТРАНСЭКСПЕДИЦИЯ 31»

г.Шебекино

30 апреля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЛЪЯНСТРАНСЭКСПЕДИЦИЯ 31» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "АЛЪЯНСТРАНСЭКСПЕДИЦИЯ 31"
Сокращенное наименование	ООО "АТЭК 31"
Юридический адрес	309290, Белгородская обл, Шебекино г, Ржевское шоссе ул, дом № 20
Телефон	8 (951) 763-5117

Адрес электронной почты	atek312008@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	3120101493
Код ОКПО	22311574
Код ОКТМО	14550000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
Среднегодовая численность сотрудников 2023	4

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Мишневу Сергею Александровичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Мишнев Сергей Александрович, Решение единственного участника о продлении полномочий единоличного исполнительного органа (директора) № 06 от 09 января 2025 года, с 10.01.2025 сроком до 10 января 2028 года.

Главный бухгалтер – Суряднова Наталья Николаевна. Генеральная доверенность №2 от 03.04.2023г. до 02.04.2026г.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 55 768 тыс.руб.;
- внереализационные доходы (проценты) – 1182 тыс.руб.

Затраты составили:

Табл. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	102	91
Расходы на оплату труда	5620	4 312	3 187
Отчисления на социальные нужды	5630	925	621
Амортизация	5640	277	284

Прочие затраты	5650	50 271	74 406
Итого по элементам	5660	55 887	78 589
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	55 887	78 589

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десять) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по ФИФО.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценен	поступило (с учетом пересмотра фактически	списано (с учетом пересмотра		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценен
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценен			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценен		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	3 846	-	-	-	-	-	-	3 846	-
	3а 2024 г.	2 367	(911)	239	(244)	-	(238)	-	-	-	-	-
в том												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные	3а 2025 г.	-	-	3 846	-	-	-	-	-	-	3 846	-
	3а 2024 г.	2 367	(911)	239	(244)	-	(238)	-	-	-	-	-
Производственный и рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31	На 31	На 31
Амортизируемые основные средства - всего	4 735	1 166	1 456
в том числе:			
Транспортные	4 735	1 166	1 456
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации			

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости	текущей рыночной стоимости /резерва под обесценен	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	За 2025 г.	3 500	-	88 390	(90 940)	-	-	-	-	950	-
	За 2024 г.	1 800	-	84 380	(82 680)	-	-	-	-	3 500	-
в том											
Приобретенные права в	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	3 500	-	88 390	(90 940)	-	-	-	-	950	-
	За 2024 г.	1 800	-	84 380	(82 680)	-	-	-	-	3 500	-
Депозитные счета (в	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 500	-	88 390	(90 940)	-	-	-	-	950	-
	За 2024 г.	1 800	-	84 380	(82 680)	-	-	-	-	3 500	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическ	резерв под	затраты	списано		резерв под	изменения в видов		фактическ	резерв под
					фактическ ая	резерв под обесценен		фактическ ая	резерв под обесценен		
Запасы -	За 2025 г.	3	-	54 969	(54 968)	-	-	X	X	4	-
	За 2024 г.	1	-	77 531	(77 529)	-	-	X	X	3	-
в том											
Сырье и	За 2025 г.	3	-	103	(98)	-	-	(4)	-	4	-
	За 2024 г.	1	-	93	(42)	-	-	(48)	-	3	-
Готовая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незаверше	За 2025 г.	-	-	54 866	(54 870)	-	-	4	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	77 439	(77 487)	-	-	48	-	-	-
Расходы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			В результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том								
Расчеты с поставщик	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателей	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 778	6 056	-	(5 088)	(8)	-	5 986
	За 2024 г.	4 206	3 482	-	(2 910)	-	-	4 778
в том								
Расчеты с поставщик	За 2025 г.	3 130	3 436	-	(3 975)	(8)	-	2 583
	За 2024 г.	2 024	3 170	-	(2 064)	-	-	3 130
Расчеты с покупателей	За 2025 г.	(3)	4	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	(3)	-	-	-	-	-	(3)
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 596	-	-	-	-	2 596
	За 2024 г.	845	-	-	(845)	-	-	-
Краткосрочные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосро	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Структура активов организации на последний день анализируемого периода (31.12.2025) характеризуется примерно равным соотношением внеоборотных средств и текущих активов (54,5% и 45,5% соответственно). Активы организации за весь рассматриваемый период увеличились на 2 251 тыс. руб. (на 28,2%). Учитывая увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился в меньшей степени - на 5%

Чистые активы организации.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	
	31.12.2024	31.12.2025
1. Чистые активы	3002	3152
2. Уставный капитал	10	10
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2992	3142

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (31.12.2025) намного (в 315,2 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того необходимо отметить увеличение чистых активов на 5% за последний год. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕБИТ) к выручке организации, за 2025 год составил 0,4%. Это значит, что в каждом рубле выручки ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛЬЯНСТРАНСЭКСПЕДИЦИЯ 31" содержалось 0,4 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Дата подписания отчетности:
«30» марта 2026 г.

Директор ООО «АТЭК 31»

_____ Мишнев С.А.