Общество с ограниченной ответственностью «ТрансФорте»
344000, г. Ростов-на-Дону, ул.Мясникова, д.54, комната 713
ИНН 6163213704 КПП 616301001, Р/с 40702810152090028034 в
Юго-Западный банк ПАО Сбербанк г.Ростов-на-Дону,
БИК 046015602, Кор/с 30101810600000000602, тел. 8 (988) 577-23-10

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «ТРАНСФОРТЕ» за 2025 год

1. Общие положения

1.1. ООО «ТРАНСФОРТЕ» (Общество) ведет бухгалтерский учет и формирует бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

1.2. Общество применяет общий режим налогообложения (ОСНО). Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ.

1.3. Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.

1.4. В отчетном периоде не произошло существенных изменений в учетной политике Общества.

1.5. Основной вид деятельности Общества согласно ОКВЭД: 43.21 «Производство электромонтажных работ».

2. Основные показатели финансово-экономической деятельности

В 2025 году финансовые результаты Общества характеризуются следующими ключевыми показателями, отраженными в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах:

2.1. Выручка от реализации: 274 766 тыс. руб.

2.2. Расходы по обычной деятельности: 269 381 тыс. руб.

2.3. Прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль): 5 385 тыс. руб.

2.4. Текущий налог на прибыль: 1 346 тыс. руб.

2.5. Чистая прибыль: 4 039 тыс. руб. (Общество применяет основную систему налогообложения.

3. Состав и движение капитала

3.1. Состояние капитала Общества на начало и конец отчетного года:

Показатель	**На 31.12.2024, тыс. руб.**	**На 31.12.2025, тыс. руб.**
Уставный капитал	500	500
Нераспределенная прибыль	21 491	22 292

3.2. При проверке баланса выявлена арифметическая ошибка в сумме пассива на **31.12.2024**, отраженной в сравнительной графе отчета за 2025 год. Указанная сумма (21 490 тыс. руб.) незначительно (на 1 тыс. руб.) отличается от суммы, полученной сложением статей пассива за тот период. Данное расхождение является техническим за счет округления до тыс. руб. и не влияет на достоверность отчетных данных на 31.12.2025 и исполнение налоговых обязательств за 2025 год.

3.3. Уставный капитал Общества остается неизменным и составляет 500 тыс. руб.

3.4. Движение нераспределенной прибыли:

Начальный остаток нераспределенной прибыли на 01.01.2025 составлял 21 491 тыс. руб. В отчетном 2025 году к данной сумме была присоединена чистая прибыль года в размере 4 039 тыс. руб., что формирует совокупный объем прибыли, доступной для распределения.

3.5. Использование чистой прибыли:

На основании решения Общего собрания участников ООО «ТРАНСФОРТЕ», часть чистой прибыли была распределена следующим образом:

- **Выплата дивидендов участникам (собственникам) Общества – 2 900 тыс. руб.** (с удержанием и перечислением НДФЛ согласно законодательству РФ), **Протокол № 1 от 31.03.2025 год.;**
- **Выплата материального поощрения (премий) сотрудникам Общества к празднованию Нового года – 338 тыс. руб. Протокол № 4 от 12.12.2025 год.;** (осуществлена непосредственно за счет нераспределенной прибыли, затраты на премию были отражены в бухгалтерском учете в соответствии с учетной политикой организации).

3.6. Сверка данных:

Показатель «Чистая прибыль» в размере 4 039 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) сформирован верно. Суммы произведенных выплат (дивиденды 2 900 тыс. руб. и премия 338 тыс. руб.) не противоречат данным бухгалтерского баланса по строке 1300 «Капитал» и отражают фактическое использование имеющихся активов на цели развития и стимулирования.

4. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности

4.1. В отчетном периоде отсутствовали факты прекращения деятельности, существенных судебных разбирательств, а также события после отчетной даты, которые могли бы оказать значительное влияние на финансовое состояние Общества.

4.2. Операции с учредителями (участниками) в части распределения прибыли (выплаты дивидендов) осуществлены в соответствии с действующим законодательством. Налоги с вышеуказанных выплат (НДФЛ с дивидендов и заработных плат, страховые взносы с премии) исчислены и уплачены в бюджет в установленные законодательством сроки.

5. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ТРАНСФОРТЕ» за 2025 год – Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах – составлена в полном соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете на основе данных регистров бухгалтерского учета и достоверно отражает финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты его деятельности за отчетный период.

Исполнительный директор	_____	Переверзев С.С.
Руководитель (должность)	Подпись	ФИО

М.П.