Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Тракс Груп»

ИНН 7203316620, КПП 720301001, ОГРН 1147232038557

Адрес: 625062, г Тюмень, ул Молодежная, д. 8, оф 415

1. Общая информация об организации

ООО «Тракс Груп» является коммерческой организацией, зарегистрированной 21 августа 2014 года и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства с 01 августа 2016 г. и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общая система налогообложения.

По состоянию на 31 декабря 2025 года численность сотрудников – 12 человек.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

3. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.4 — Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

4. Учетная политика

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

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. Основные средства

К основным средствам ООО Тракс Груп относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

6. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды:

— грузовые автомашины СИТРАК – 3 шт. (приобретенные по договорам лизинга)

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

- Основные средства (31807 тыс. руб.) — автотранспорт

- Запасы (3564 тыс. руб.) — ГСМ и автозапчасти.

- Денежные средства (34 тыс. руб.) — остаток на расчётном счёте.

- Кредиторская задолженность (33804 тыс. руб.) — задолженность перед поставщиками, в т.ч. по договорам лизинга.

- Дебиторская задолженность (30714 тыс.руб.) – задолженность поставщиков, в т.ч. средства расположенные на депозитном счете.

- Выручка общества за отчетный период составила 76206 тыс.руб. Выручка получена по основному виду деятельности, а также от реализации основных средств (автомашины).

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали — нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанного объекта соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Комаров Игорь Владимирович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Колмаков Юрий Геннадьевич.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор Колмаков Ю.Г.

Российская Федерация * Тюменская область * г. Тюмень * Общество с ограниченной ответственностью * «ТРАКС ГРУП» * ОГРН 1147232038557 * ИНН 7203316620 *