

Общество с ограниченной ответственностью «ПолиТранс»

ИНН/КПП 2311223155/237101001, ул. Сергея Целых д. 46, ст. Староминская, 353600, +7(918) 120-89-38

«31» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.25 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование ООО «ПолиТранс». Юридический адрес: 353600, Краснодарский край, ст. Староминская, ул. Сергея Целых, д. 46. Дата государственной регистрации – 29.9.2016.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками. Дополнительный вид деятельности – ОКВЭД 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.25 г. составляет 2 чел.

Уставный капитал составляет 10000 руб. Единственным участником является Петренко Т.А. с долей 100 процентов.

Директор общества – Петренко Т.А.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

3. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Основным средства Общество имеет на балансе грузовой автомобиль, находящийся в лизинге. Снижение стоимости основных средств связано с начислением амортизации на объекты основных средств. Объекты основных средств, находящихся в залоге, отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженности Основными дебиторами являются производители товаров народного потребления — постоянные партнеры, которые и являются заказчиками услуг на перевозку сырья, оборудования и продукции. Просроченная задолженность отсутствует. Основными кредиторами являются перевозчики, привлекаемые для выполнения заявок на перевозку грузов от заказчиков. Имеется обязательство по договору лизинга в связи с приобретением грузового транспортного средства, погашаемое в 2026 г.

Изменение валюты баланса связано с изменением порядка учета лизинговых обязательств по сч. 76.07.01 и 76.07.02, которые ранее учитывались в составе дебиторской и кредиторской задолженности, и отражались в строках 1230 и 1450. В настоящий момент задолженность по лизинговым обязательствам отражена в стр. 1520.

Комментарии к капиталу и резервам Нераспределенная прибыль на 31.12.25, рассчитанная по данным учета, составляет 9135 тыс. руб.

4. Выручка

Выручка компании формируется из двух источников: вознаграждения при оказании транспортно-экспедиционных услуг и оказания транспортных услуг собственным транспортом. Рост выручки в 2025 г. связан с увеличением эффективности использования собственного транспорта.

5. Прочая информация, требующая раскрытия

События после отчетной даты На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло

Информация о связанных сторонах К связанным сторонам Общества относятся его участники (см. раздел 1) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.



Директор ООО «ПолиТранс»

Петренко Т.А.