

Общество с ограниченной ответственностью «Трансфер Юнион»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
В текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации ООО «Трансфер Юнион»
  - 1.1.Сокращенное наименование ООО «Трансфер Юнион»
  - 1.2.Юридический адрес: 443013, г. Самара, Московское шоссе, д.4, стр.9
  - 1.3.Дата государственной регистрации: 24.08.2021
  - 1.4.Численность сотрудников на 31.12.25 составляет 20 человек:  
В том числе администрация – 6  
Водители – 10  
Логисты – 4  
Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.
  - 1.5.Обособленные подразделения отсутствуют.
  - 1.6.Уставной капитал в размере 10 000 рублей. Участник – учредитель Зорин Е.Е – 100%
  - 1.7 Основной вид деятельности : Деятельность автомобильного грузового транспорта.

Учетная политика

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.
- При формировании показателей отчетности Общество применяло положения учетной политики, действовавшие в 2025 году, последовательно по отношению к аналогичным фактам хозяйственной жизни.
- Изменения учетной политики в 2025 году

Имущество

- По состоянию на 31 декабря 2025 года существенную часть внеоборотных активов Общества составляют основные средства, используемые в основной деятельности.
- В 2025 году изменение стоимости основных средств связано преимущественно с выкупом транспортного средства из лизинга.
- Основные средства, находящиеся под иными ограничениями использования, на отчетную дату составляют 60 481 тыс. руб.
- Признаки обесценения по состоянию на отчетную дату не выявлены.

Дебиторская задолженность

- Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей и заказчиков по договорам поставки/оказания услуг.
  - Рост дебиторской задолженности по сравнению с предыдущим годом обусловлен увеличением объема продаж в IV квартале 2025 года и удлинением договорных сроков оплаты по отдельным контрактам/контрагентам.
- Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 21 532 тыс. руб. и представлена задолженностью контрагентов ООО «Газпромнефть – Снабжение»  
Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 1703 тыс. руб. с учетом оценки вероятности погашения задолженности и анализа финансового положения должников. Существенная

концентрация кредитного риска приходится на контрагентов ООО «Р-СТРОЙ», ООО «ПРОМ-ТОРГ», доля которых в общей сумме дебиторской задолженности составляет 5,5 %.

#### Запасы

- В составе запасов на отчетную дату отражены сырье и материалы, товары, готовая продукция и незавершенное производство, используемые в основной деятельности Общества.
- Рост запасов в 2025 году обусловлен изменением объема закупок. На отчетную дату Обществом проведена оценка запасов на предмет обесценения.

#### Расходы

- Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год сформированы преимущественно материальными затратами, затратами на оплату труда, страховыми взносами, амортизацией и прочими производственными/ управленческими/коммерческими расходами.
- Рост расходов по обычным видам деятельности по сравнению с предыдущим периодом связан с увеличением объема деятельности, изменением цен на сырье и материалы, а также пересмотром условий оплаты труда.

#### Состав кредитов и займов

По состоянию на 31 декабря 2025 года обязательства Общества по кредитам и займам краткосрочными/долгосрочными банковскими кредитами, привлеченными для финансирования оборотного капитала/ инвестиционной программы отсутствуют.

С Уважением, генеральный директор  
ООО «Трансфер Юнион» Зорин Е.Е.

