

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "ТК ОСНОВА" (ООО "ТК ОСНОВА")

ИНН 6952319680, КПП 695001001, ОГРН 1206900010635

Адрес: 170043, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О.ГОРОД ТВЕРЬ, Г ТВЕРЬ, Ш
ВОЛОКОЛАМСКОЕ, Д.39А, ПОМЕЩ.10

1. Общая информация об организации

ООО "ТК ОСНОВА" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 - Предоставление услуг по перевозкам;

52.21.1 - Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом.

2. Учетная политика

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

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

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»; • ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. Аренда

По договору аренды № 56 от 01.05.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу ТВЕРЬ, Г ТВЕРЬ, Ш ВОЛОКОЛАМСКОЕ, Д.39А, ПОМЕЩ.10

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

У организации 4 действующих договоров лизинга транспорта.

Обязательства по договорам лизинга на конец отчетного периода 9 013 075 руб.

4. Дебиторская задолженность

Расчеты с покупателями 17 829 939 руб.

Расчеты с поставщиками 2 596 612 руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 2 231 179 руб.

5. Обязательства

Расчеты с поставщиками 11 543 064руб.

Расчеты с покупателями 208 100 руб.

Расчеты с бюджетом 4 938 747руб.

Расчеты с персоналом 200 316 руб.

Расчеты с подотчетными лицами 465 300 руб.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является ГОРЮНОВ ВИКТОР ВИКТОРОВИЧ, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор ГОРЮНОВ ВИКТОР ВИКТОРОВИЧ (Решение от 11.09.2020).

Главный бухгалтер — ГОРЮНОВ ВИКТОР ВИКТОРОВИЧ.

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 22 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ТК ОСНОВА"

Горюнов В.В.

Главный бухгалтер ООО "ТК ОСНОВА"

Горюнов В.В.