

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАК АВТО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТРАК АВТО».
- 1.2. Юридический адрес – 350051, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Федора Лузана, дом 23, помещение 319
- 1.3. Дата государственной регистрации – ОГРН 1082311009538 от 18.12.2008 г.
- 1.4. Основной ОКВЭД – 52.10 «Деятельность по складированию и хранению».
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек, в том числе:

Основное подразделение	Численность
Директор	1 человек
Административный отдел	4 человек
Хозяйственный отдел	2 человек
Производственный отдел	7 человек

- 1.6. Уставный капитал составляет 25000 руб. Единственным учредителем является Лозовой Александр Евгеньевич с долей 100%.
- 1.7. Сведения о руководстве:
Директор Шебзухов Аслан Султанович (Решение № б/н от 27.06.2025 г.)
Главный Бухгалтер Алехина Ольга Викторовна. (Приказ № 42 л/с от 02.06.2025 г.)
- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

- Бухгалтерский учет ООО «ТРАК АВТО» ведется автоматизированным способом с использованием Программного продукта «1С: Предприятие 8.3»
- Бухгалтерская отчетность ООО «ТРАК АВТО» составлена в тыс. руб.
- 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.
- Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, 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. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000-00 руб. при одновременном выполнении условий установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Переоценка ОС Обществом не производится.

Первоначальная стоимость ОС - 1150000-00 руб.

Начисленная амортизация ОС – 204754-15 руб.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5. Дебиторская задолженность

Финансовые и другие оборотные активы	Сальдо на 31.12.24 г.	Сальдо на 31.12.25 г.	Отклонение (+ увеличение; - уменьшение)
	1 809 781,48	2 934 206,12	1 124 424,64
в том числе по счету 62	1 563 476,25	2 459 775,00	896 298,75
в том числе по счету 60.02	173 475,85	129 038,50	-44 437,35

6. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Долгосрочные и краткосрочные обязательства	Сальдо на 31.12.24 г.	Сальдо на 31.12.25 г.	Отклонение (+ увеличение; - уменьшение)
	7 029 834,28	4 051 728,31	-2 978 105,97
Долгосрочные	6 256 080,00	3 238 811,27	-3 017 268,73
Краткосрочные	773 754,28	812 917,04	39 162,76

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	Сальдо на 31.12. 24 г.	Сальдо на 31.12.25 г.	Отклонение (+ увеличение; - уменьшение)
	16 444 696,55	24 505 824,14	8 061 127,59
в том числе по счету 60.01	15 781 081,55	23 923 246,00	8 142 164,45
в том числе по счету 60.02	173 475,85	129 038,50	-44 437,35

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 31 марта 2026 г.

Директор ООО «ТРАК АВТО» _____

Шебзухов А.С.

Главный бухгалтер ООО «ТРАК АВТО» _____

Алехина О.В.