

Общество с ограниченной ответственностью «ТрансАльянс»

ИНН/КПП 3442120638/344201001 ОГРН 1123459002754
Юридич. адрес: 400105 г. Волгоград ул.им. генерала Штеменко д.5 кв.36
Почтовый адрес: 400006 г. Волгоград ул. Дзержинского д.1 офис 404

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности (сопутствующая информация) за 2025 год

г. Волгоград

"30" марта 2026 г.

Общие сведения

Реквизиты юридического лица: Юридич. адрес: 400105 г. Волгоград ул.им. генерала Штеменко д.5 кв.36 Почтовый адрес: 400006 г. Волгоград ул. Дзержинского д.1 офис 404 (находится в аренде) Ф.И.О., должность руководителя организации: Усенко Ольга Борисовна, Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Усенко Ольга Борисовна, Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5.

Основные виды деятельности организации: 60.24.2, 63.40, 51.70 Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде: Оказание транспортно-экспедиционных услуг. Оптовая продажа товаров Все виды деятельности облагаются НДС.

Размер уставного капитала организации: 100.000руб. Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года: - Сергеев Владислав Русланович 60% - Усенко Ольга Борисовна 40% Изменение размера уставного капитала Общества: изменений не было.

Единоличный исполнительный орган общества: генеральный директор Усенко Ольга Борисовна. Другие аффилированные лица отсутствуют.

Основные положения учетной политики: Учетная политика ООО «ТрансАльянс» утверждена приказом генерального директора Усенко О.Б. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Изменений в учетную политику в 2025 году не вносилось.

Учет основных средств

Об основных Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей. В отношении активов, имеющих стоимость ниже лимита, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Срок полезного использования устанавливается для каждого объекта основных средств как период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды (в месяцах) в соответствии с приказом руководителя при принятии объекта к учету. После признания в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом

О. Усенко

согласно п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в расходы по мере выполнения ремонтных работ.

Учет сырья и материалов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. Затраты, которые должны включаться в стоимость таких запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: Выручка от реализации товаров и услуг. Учет выручки по обычным видам деятельности осуществляется на счете 90 «Продажи».

Расходы. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж").

Основные показатели деятельности организации за 2025 год.

Основные средства: тягач седельный SITRAK – 6.158т

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Состоят из запчастей на складе, дизельном топливе в баке. И товар на складе, реализованный в январе 2026г.

Дебиторская задолженность, имеющая значительное влияние:

ВОСДР ГКУЗ 488т

Городская детская больница ГБУЗ 412Т

ООО «Омсктехуглерод» (филиал г.Омск) 3.907т

ООО «Омсктехуглерод» (филиал г.Волгоград) 9.905т

Кредиторская задолженность, имеющая значительное влияние:

ООО «Автоспецтранс» 114т

ИП Гречко Сергей Владимирович 113т

АО «Инфаприм» 125т

ООО «Колизей» 108т

ИП Незнайкин Александр Владимирович 152т

ИП Огарков Владимир Милентиевич 120т

ООО ТК Спутник 300т

ООО «ЮГ-АТ» 112т

Выручка (доходы) от реализации (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 160.859 т (без НДС). Анализ выручки в течение года свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Затраты в 2025 г составили 146.891 т

Прочие доходы и расходы 3.605т Основная часть приходится на проценты от размещения депозитов.

О. Жу

Непрерывность деятельности: Общество не имеет никаких планов или намерений прекращения, либо существенного сокращения деятельности. Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

События после отчетной даты: по результатам 2025 года будут выплачены дивиденды 15.000т

Риски финансово-хозяйственной деятельности и внутренний контроль

Операционная среда Общество ведет свою деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика на территории Российской Федерации и подвержено общему страховому риску, связанному с политической и экономической ситуацией в стране. Рынок России подвержен рискам, отличным от рисков более развитых рынков. К политическим рискам Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение, возможные последствия для операционной деятельности и результаты деятельности Общества.

Финансовые риски Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ к изменению макроэкономических показателей и принятия управленческих решений в части оптимизации активов и обязательств Общества.

Внутренний контроль Факторы, создающие угрозу ответственности Общества по долгам третьих лиц, отсутствуют. Общество предпринимает меры к предотвращению возникновения рисков и сокращения возможных потерь при наступлении рисков. В Обществе внедрен стандарт предприятия, предусматривающий проверку надежности потенциальных контрагентов, в т. ч. оценку их финансового состояния. Общество проявляет должную осмотрительность, осуществляя проверки контрагентов с использованием электронных сервисов.

Руководитель организации: Усенко О.Б./ _____ (подпись/Ф.И.О.)

Главный бухгалтер: Усенко О.Б./ _____ (подпись/Ф.И.О.)

