ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТСК-ЛидерТранс»
634027, Россия, Томская обл., г. Томск, ул. Смирнова, д. 48/1, кв. 120, тел. 8-952-156-26-32
ОГРН: 1237000000357, ИНН: 7000003043, E-mail: avtoip2022@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ТСК-ЛИДЕРТРАНС»

1. Основные сведения.

1.1. Информация об организации.

1.1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ТСК-ЛидерТранс» зарегистрировано 20.01.2023г.

1.1.2. Основной вид деятельности организации в соответствии с ЕГРЮЛ - Деятельность автомобильного грузового транспорта. Кроме того, в отчетном периоде Обществом осуществлялись иные виды деятельности, в том числе торговля оптовая лесоматериалами.

2. Информация об учетной политике.

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ТСК-ЛидерТранс» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 500 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.
2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них.
2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 50 тыс. руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.
2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.
2.3.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.
2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Аренда
2.4.1. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, поэтому:
- рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты;
- первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

2.5. Учетная политика. Запасы
2.5.1. При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).
2.5.2. Резерв под обесценение материалов не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы
2.6.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).
2.5.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Информация об обязательствах.
3.1. Информация о сроках погашения займов приведена в таблице.

Наименование кредитора / вида обязательства / реквизитов договора	**Сумма долга, тыс. руб.**	**Срок погашения**

Жаврина Ирина Николаевна	**300,00**	**31.12.2027**
13.02.24 №б/н Полученный заем от физического лица	**300, 00**	**31.12.2027**
Основной долг	300,00	31.12.2027
Жаврина Ирина Николаевна, ИП	**902,14**	**31.12.2027**
17.07.24 №б/н Полученный заем от организации	**9,40**	**31.12.2027**
Основной долг	9,40	31.12.2027
04.07.24 №б/н Полученный заем от организации	**682,70**	31.12.2027
Основной долг	682,70	31.12.2027
14.05.24 №б/н Полученный заем от организации	**210,00**	**31.12.2027**
Основной долг	210,00	31.12.2027
Митрофанова Екатерина Александровна	**149,81**	**31.12.2027**
22.01.24 №б/н Полученный заем от сотрудника	**149,81**	**31.12.2027**
Основной долг	149,81	31.12.2027
Митрофанов Денис Игоревич, ИП	**3 657,35**	**31.12.2028**
26.12.25 №б/н Полученный заем от организации	**1 950,00**	**31.12.2028**
Основной долг	1 950,00	31.12.2028
19.12.25 №б/н Полученный заем от организации	**207,35**	**31.12.2028**
Основной долг	207,35	31.12.2028
17.12.25 №б/н Полученный заем от организации	**1 500,00**	**31.12.2028**
Основной долг	1 500,00	31.12.2028
Сбербанк, ПАО	**618,96**	**29.06.2026**
29.09.23 №044/8616/20199-211848 Полученный кредит от банка	**618,96**	**29.06.2026**
Основной долг	618,23	29.06.2026
Проценты	0,72	29.01.2026
СК, ООО	**2 003,15**	**31.12.2026**
26.12.25 №9-2025 Полученный заем от организации	**2 003,15**	**31.12.2026**
Основной долг	2 000,00	**31.12.2026**
Проценты	3,15	31.12.2026
Тбанк, АО	**4 509,38**	**24.04.2029**
13.12.24 №б/н Полученный кредит от банка	**1 350,23**	**24.04.2029**
Основной долг	1 340,51	24.04.2029
Проценты	9,72	24.01.2026
20.09.24 №б/н Полученный кредит от банка	**1 341,42**	**24.01.2026**
Основной долг	1 331,76	24.01.2026
Проценты	9,65	24.01.2026
19.07.24 №б/н Полученный кредит от банка	**394,27**	**24.01.2026**
Основной долг	391,43	24.01.2026
Проценты	2,84	24.01.2026
20.05.24 №б/н Полученный кредит от банка	**723,73**	**24.01.2026**
Основной долг	718,52	24.01.2026
Проценты	5,21	24.01.2026
17.05.24 №б/н Полученный кредит от банка	**699,70**	**24.01.2026**
Основной долг	694,66	24.01.2026
Проценты	5,04	24.01.2026

4. Информация о доходах и расходах.

4.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Показатель	**Сумма, тыс. руб**	**Доля, %**
Выручка	**150 888,31**	**100,00**
Реализация товаров	9 623,81	6,38
Реализация услуг	141 264,50	93,62
Расходы	**148 012,10**	**100,00**
Реализация товаров	17 929,73	12,11
Реализация услуг	130 082,37	87,89

5. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Прочие доходы	**3 356,25**
Корректировка, списание задолженности	1 873,40
Проценты по договорам, кредитам, займам	125,92
Прочие доходы	29,58
Реализация прочего имущества, материалов	1 327,35
Прочие расходы	**3 946,93**
Банковское обслуживание, комиссии	85,65
Вознаграждения за счет прибыли	88,00
Госпошлины, сборы, нотариальные услуги	7,25
Корректировка, списание задолженности	5,66
Лизинговые платежи в НУ	2,63
Налоги от ФОТ	0,01
Прочие внереализационные расходы	53,50
Прочие налоги	45,33
Прочие расходы	16,69
Прочие расходы за счет прибыли	1 352,91
Реализация прочего имущества, материалов	1 303,98
Санкции за нарушение законодательства	49,47
Страховые взносы на травматизм	0,09
Судебные расходы	4,90
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде	15,50
Штрафы, пени, неустойки	915,37

6. Иная информация.

7.1. Информация, раскрываемая ООО

7.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

7.2. Иная информация

7.2.1. Бенефициарным владельцем является физическое лицо – гражданин Российской Федерации. Персональные данные бенефициарного владельца не раскрываются, поскольку отсутствует согласие на раскрытие этой информации.

Генеральный директор

Митрофанов Денис Игоревич _____