

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТК-ВОРОНЕЖАВТОТРАНС» (ООО «ТК-ВОРОНЕЖАВТОТРАНС») ИНН/КПП 3665817013/366501001, ОГРН 1213600024736, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 11.08.2021г., адрес: г.Воронеж, ул.9 Января, д.241/10, кв.165, является субъектом малого предпринимательства, микропредприятием с момента регистрации. Основной вид деятельности - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код ОКВЭД 52.29).

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2025 г. составила 2 человека.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Решением единственного участника.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб. состоит из 100%-ой доли одного участника Коноваловой М.А. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

2. Существенные аспекты учётной политики и представления бухгалтерской информации в бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учёт и отчётность с учетом деятельности организации отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

На 2026 г. изменения в учетную политику Общество не планирует вносить.

3. Раскрытие информации об активах и обязательствах, доходах и расходах.

В данном разделе приводится информация, необходимая для получения полной и объективной картины о финансовом положении Общества.

3.1 Дебиторская задолженность.

По состоянию на каждую отчетную дату краткосрочная дебиторская задолженность (расчеты с покупателями и заказчиками, займы) отражается по стр 1230 бухгалтерского баланса.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на каждую отчетную дату нет.

3.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на каждую отчетную дату - (денежные средства на расчётных счетах) стр. 1250 бухгалтерского баланса.

3.3 Капитал и резервы

Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб. Число участников – 1 человек, Коновалова Марина Александровна, - с долей участия 100%

3.4 Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность (расчеты с поставщиками и подрядчиками, налогам) по стр 1520 бухгалтерского баланса. Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на каждую отчетную дату нет.

3.5 Выручка от продажи товаров, работ и услуг.

Выручка общества за отчетный период 2025г. по стр 2110 Отчета о финансовых результатах составила 10985 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности ОКВЭД 52.29 -Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

В 2025 г. выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не было.

3.6 Себестоимость проданных товаров, работ, услуг

В себестоимость проданных товаров, услуг за 2025г. по стр 2120 Отчёта о финансовых результатах включены расходы: себестоимость проданных услуг, оплата труда, страховые взносы, прочие (услуги банка, техническое обслуживание компьютерной техники, информационные услуги и др.)

3.7 Налогообложение

Общество применяет Общую Систему Налогообложения.

По результатам за 2025 год текущий налог на прибыль, по данным строки 2410 Отчета о финансовых результатах составляет 105 тыс. руб.

Сумма задолженности по текущему налогу на прибыль, подлежащая уплате в бюджет, отражается в бухгалтерском балансе Общества по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

4. События после отчетной даты.

События, после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

5. Раскрытие информации о прекращаемой деятельности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности. По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности и невозможности взыскания задолженности кредиторами.

6. Раскрытие иной информации.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 г. не было.

Директор ООО «ТК-ВОРОНЕЖАВТОТРАНС»

Коновалова М. А

30 марта 2026 г.