Общество с ограниченной ответственностью «ТАТСИБТРАНС»

ОГРН 1228600005040 ИНН 8602306640 КПП 860201001

Р/сч № 40702810367170042943 В ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ№8647 ПАО СБЕРБАНК
Корр. счет №30101810800000000651 БИК 047102651

628401, РФ, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, ул. Аграрная, 6. Тел. +7 (3462) 37-30-07. E-mail: Tatsibtrans@mail.ru

31.03.2026 г г. Сургут

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 год и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ТАТСИБТРАНС»

(

1. Характеристика деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "ТАТСИБТРАНС" (ООО "ТАТСИБТРАНС")

Единственным участником является Салахов Р.А. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Салахов Р.А.

Юридический адрес — 628401, г. Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Сургут, ул. Аграрная, 6. Дата государственной регистрации — 10.06.2022 г.

Общество является субъектом малого предпринимательства. Основной вид деятельности – Деятельность автомобильного грузового транспорта (код ОКВЭД 49.41). Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 чел.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ТАТСИБТРАНС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведет с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С Бухгалтерия»

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности,

а также в иных случаях и в порядке установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи соотнесением организации к субъектам малого предпринимательства организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

-Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.20210 № 167н

-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

-Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающие бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств

ООО «ТАТСИБТРАНС» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы»,

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. (Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020)

2.6. Материально-производственные запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как: канцелярские принадлежности, оргтехника расходные материалы к ней, офисная мебель.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы».

2.7. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи» (п. 9 ПБУ 10/99)

3. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г, дебиторская задолженность составляет 21 990 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам не создавался. При оценке сомнительности задолженности Организация принимает во внимание: срок просрочки, финансовое состояние должника, наличие обеспечения, наличие судебных разбирательств.

Дебиторская задолженность, переданная в залог или иным образом обременённая: отсутствует.

4. Капитал

Уставный капитал Организации составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен. Изменений в уставном капитале в 2025 году не было.

Нераспределённая прибыль по итогам 2025 года составляет 2 159 тыс. руб. Чистая прибыль за 2025 год — 1 219 тыс. руб.

Дивиденды, участникам (учредителям) в 2025 году: не выплачивались

5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 19 209 тыс. руб

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность (с нарушением установленных сроков погашения) отсутствует.

6. Пояснение к отчету о финансовых результатах.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 65 363 тыс. руб. Выручка признаётся в момент перехода права контроля над товаром (работой, услугой) к покупателю (заказчику), в момент отгрузки товара (подписания акта выполненных работ / оказанных услуг).

Себестоимость продаж за 2025 год составила 58 308 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2025 год —3 010 тыс. руб.

6.1. Налоги на прибыль и иные обязательные платежи

Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Текущий налог на прибыль за 2025 год исчислен по ставке 25 % (с 2025 года в соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ) и составил 411 тыс. руб. Организация не применяет ПБУ 18/02; постоянные и временные разницы, а также отложенные налоговые активы и обязательства не отражаются.

7. Прочие пояснения

7.1. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7.2. События после отчётной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчётной даты» настоящий раздел содержит информацию о существенных событиях, произошедших после 31 декабря 2025 года (даты составления отчётности) до даты подписания настоящих Пояснений. Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, не выявлено.

Генеральный директор ООО «ТАТСИБТРАНС» **Р.А. Салахов**