

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск
Общество с ограниченной ответственностью
«Сервисная Транспортная Компания»

629800, ЯНАО, г. Ноябрьск
тер Промузел Пелей, Панель X, д. 31
тел: +7 909 607 70 87

ИНН/КПП 8905056131/890501001
ОГРН 1148905000386
ServiceTransportCompany@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИСНАЯ ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ» (далее – Организация) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации. Организационно-правовая форма – ООО, форма собственности – частная. Организация является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетные счета в кредитных организациях.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена решением единственного учредителя от 31 марта 2026 г. Обязательному аудиту отчетность не подлежит. Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №5 по ЯНАО 07.03.2014 г. с наименованием Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная Транспортная Компания» ИНН 8905056131 КПП 890501001 ОГРН 1148905000386.

Общество зарегистрировано по адресу: 629800, Российская Федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, промузел Пелей, панель X, д.31. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность автомобильного грузового транспорта.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 г. составила 3 человека. Численность, работающих на 31.12.2025 – 6 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и иными нормативными правовыми актами Минфина России.

Ключевые допущения, применяемые при формировании отчетности:

Основные средства и права пользования: учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Запасы: оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности. У Организации отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

3. Пояснения к Активу Бухгалтерского баланса

Совокупные активы на 31.12.2025 г. составили 489 770 тыс. руб., что на 453 448 тыс. руб. (в 13,5 раза) превышает показатель на начало года. Рост обусловлен масштабированием операционной деятельности.

Снижение стоимости внеоборотных активов связано с начислением амортизации за отчетный период. В составе строки 1150 отражены права пользования активами, признанные в соответствии с ФСБУ 25/2018 по договорам аренды/лизинга.

Запасы: рост на 79 564 тыс. руб. обусловлен формированием производственного запаса сырья и материалов для обеспечения возросшего объема услуг/перевозок.

Дебиторская задолженность: увеличение на 355 818 тыс. руб. связано с ростом объемов реализации. Основную часть (359 389 тыс. руб.) составляют расчеты с покупателями и заказчиками

Денежные средства: рост остатка на расчетных счетах на 22 367 тыс. руб. обеспечен положительным сальдо операционных денежных потоков.

4. Пояснения к Пассиву Бухгалтерского баланса

Уставный капитал полностью оплачен. Нераспределенная прибыль сформирована за счет чистой прибыли отчетного периода в размере 2 535 тыс. руб. Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Долгосрочные заемные средства на конец года составили 1 100 тыс. руб. (на начало – 360 тыс. руб.). Увеличение связано с привлечением долгосрочных займов для финансирования оборотного капитала и развития операционной деятельности.

Значительный рост кредиторской задолженности обусловлен увеличением объема закупок материалов и привлечением контрагентов для выполнения транспортных/сервисных услуг. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует или не является существенной.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

За 2025 год Организацией достигнут положительный финансовый результат.

Комментарии к показателям:

Рост выручки в 24,5 раза свидетельствует о выходе Организации на новый уровень операционной активности.

Низкая рентабельность продаж (~1,4%) обусловлена высокой долей транзитных затрат и себестоимости в структуре выручки, что является отраслевой особенностью сервисно-транспортной деятельности.

Налог на прибыль рассчитан в соответствии с действующим законодательством РФ.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Положительный операционный денежный поток (20 127 тыс. руб.) подтверждает способность Организации генерировать денежные средства от основной деятельности. Инвестиционная активность в отчетном периоде не осуществлялась. Финансовые потоки сформированы за счет получения займов (2 600 тыс. руб.) и погашения части долговых обязательств (360 тыс. руб.).

На дату подписания отчетности (31.03.2026 г.) существенных событий, способных оказать влияние на финансовое положение, результаты деятельности и денежные потоки Организации, не выявлено.

Отчетность достоверно отражает финансовое положение на 31.12.2025 г. и результаты деятельности за 2025 год.

Генеральный директор

«31» марта 2026 г.



Пилипчук Ю.В.