

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЯМАЛЬСКАЯ ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ"/ ООО «ЯТК»
- ИНН/КПП, ОГРН: 7203454193/720301001/1187232018038
- Юридический адрес: г. Тюмень, ул. Михаила Сперанского д. 17 пом. 4 офис 18
- Основной ОКВЭД: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 10 чел. .
- Обособленные подразделения:
 - отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
 - не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника	Доля участия, %	Размер доли, руб.
Смолькин Дмитрий Валерьевич	100 %	50000 руб.

Общий размер уставного капитала: Пятьдесят тысяч рублей

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:

- не осуществлялись

Организация:

- не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Иванова Наталья Владимировна
действует на основании Устава

Главный бухгалтер: Иванова Наталья Владимировна
назначен(а) приказом № 1 от 19.06.2019 г

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется:

- штатной бухгалтерией . Главный бухгалтер Евсеева Ирина Сергеевна

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется:

- Уполномоченной бухгалтерией : штатной бухгалтерией. Главный бухгалтер- Евсеева Ирина Сергеевна

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 г –

Основные средства	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г
GREAT WALL LGWDCE1A9PM617422	2 500 000,00
LADA KS045L	450 000,00
Mercedes-Benz GLC300	9 166 666,67
RENAULT DUSTER X7LHSRP3468241544	1 944 041,41
Shacman SX42586V385	12 183 480,00
Айфон 14 Pro Max	129 990,00
Грузовой тягач седельный О 212 UE 72	878 095,24
Грузовой тягач седельный C534MY72	878 095,23

Грузовой тягач седельный Т 283 ХР 72	878 095,24
Грузовой тягач седельный У671КА72	1 674 049,29
Политранс ТСП Z7H94163BN5000160	4 827 435,00
Политранс ТСП, ПКФ 94163-050 (Полуприцеп-тяжеловоз)	6 341 740,00
Полуприцеп ТСП 94171-0000010 ВВ245872	588 928,57
Полуприцеп ТСП 94171-0000010 ВВ246172	588 928,57
Полуприцеп ТСП 94171-0000010 ВВ255872	588 928,58
Прицеп МЗСА	150 041,67
Седельный тягач Х8V441080N0000153	6 662 876,67
Специализированный, седельный тягач SHACMAN SX42586V385 VIN LZGJL4V55PX043387	8 791 666,67

Капитальные вложения по состоянию на 31.12.2025 г - отсутствуют

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:
- отсутствуют

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:
- нематериальные активы отсутствуют

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:
- по средней себестоимости

Резерв под обесценение запасов:
- не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами..

Резерв по сомнительным долгам:
- не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС:

- отсутствуют

13. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства:

- не формировались (в связи с отсутствием существенных временных разниц)

14. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):

- имеются ТС , приобретенные по договорам лизинга

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:

- отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году:

- не производилась

18. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:

- не получалась

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: 23 марта 2026 г

Руководитель : Иванова Наталья Владимировна

Главный бухгалтер : *Иванова Наталья Владимировна*