

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ТЕТРА ТРАНС»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕТРА ТРАНС»

Сокращенное наименование: ООО «ТЕТРА ТРАНС»

ИНН: 6658347556

КПП: 667801001

ОГРН: 1096658011548

Юридический адрес: 620050, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Монтажников, дом 19, строение 1, офис 2

Управляющий – Индивидуальный предприниматель: Дутов Александр Владимирович

Система налогообложения: ОСНО (общая система налогообложения)

Основной вид деятельности: 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

2. Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая сокращенный состав отчетности.

- Форма отчетности: упрощенная (бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах).

- Единица измерения: тыс. руб.

3. Анализ бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года

Активы

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение
Материальные внеоборотные активы (ОС)	3 887	5 181	-1 294

Финансовые и другие внеоборотные активы	59 191	74 240	-15 049
Запасы	16 495	11 670	+4 825
Денежные средства	14 461	13 157	+1 304
Дебиторская задолженность	433 277	440 234	-6 957
Итого активов	527 544	509 599	+10 757

- Значительная доля дебиторской задолженности (83% в активах) свидетельствует о высоком объеме расчетов с покупателями или заказчиками. Задолженность снизилась на 6 957 тыс. руб., что является положительным фактором.

- Рост денежных средств (+1 304 тыс. руб.) повышает ликвидность.

Пассивы

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение
Капитал (нераспределенная прибыль)	41 788	31 159	+3 441
Долгосрочные заемные средства	43 425	84 560	-41 135
Отложенные налоговые обязательства	1 344	1 344	0
Итого пассивов	527 544	509 599	+10 757

- Увеличение капитала на 10 629 тыс. руб. соответствует чистой прибыли 2025 года

- Существенное снижение долгосрочных заемных средств (почти в 2 раза) указывает на погашение кредитов или займов.

- Отсутствие краткосрочных заемных средств на конец 2025 года.

4. Отчет о финансовых результатах за 2025 год

Показатель	2025 год	2024 год	Изменение
Выручка	1 313 198	1 177 341	+135 857
Управленческие расходы	(1 287 765)	(1 159 919)	+127 846
Прочие доходы	3 658	5 936	-2 278
Прочие расходы	(23 552)	(13 068)	+10 484
Текущий налог на прибыль	(1 494)	(2 570)	-1 076
Чистая прибыль	3 441	8 135	-4 694

- Выручка выросла на 11,5%, однако управленческие расходы выросли пропорционально, что снизило операционную эффективность.
- Рост прочих расходов (вероятно, штрафы, пени, убытки прошлых лет) также повлиял на снижение чистой прибыли.
- Налог на прибыль снизился в связи с уменьшением налогооблагаемой базы.

5. Аудит и утверждение отчетности

- Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту.
- Аудиторская организация: ООО «АУДИТБИЗНЕСКОНСАЛТИНГ» (ИНН 7737522940, ОГРН 1077758950620).
- Отчетность утверждается управляющим – ИП Дутовым А.В. (дата подписания: 30 марта 2026 г.).

6. Основные выводы

1. Организация финансово устойчива, собственный капитал положительный и растет.
2. Наблюдается высокая зависимость от дебиторской задолженности (83% активов), что создает кредитные риски.
3. Снижение долгосрочных обязательств улучшает финансовую независимость.
4. Несмотря на рост выручки, чистая прибыль снизилась из-за роста управленческих и прочих расходов.
5. Ликвидность организации высокая (наличие денежных средств, отсутствие краткосрочных займов).

7. Подпись

Управляющий – Индивидуальный предприниматель
_____ (Дутов А.В.)

25 мая 2026 г.