

# Общество с ограниченной ответственностью ООО «ТрансСервис»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "ТрансСервис"  
1.2. Юридический адрес: 644106, Омская обл, Омск г, Лукашевича ул, дом 10В, помещение 40П  
1.3. Дата государственной регистрации 10.08.2009 г.  
1.4 ИНН: 5904211950, КПП: 550701001  
1.5. Численность сотрудников: 1 чел.

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	1

- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.  
Участниками являются: Ращупкин Алексей Ефимович с долей 100 процентов.  
1.7. Перечень видов деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта.  
1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере  
Генеральный директор Общества: Ращупкин Алексей Ефимович приказ № 1 от 10 августа 2009г.

### 2. Информация об учетной политике

- 2.1. Применяется упрощенная система налогообложения с объектом в виде разницы между доходами и расходами. Книга учета доходов и расходов ведется автоматизировано при помощи программы "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.  
В случае, если в течение 2025 года доходы превысят 60 млн руб., с 1-го числа следующего месяца применяется ставка НДС 20%.  
Запись в книге учета доходов и расходов осуществляется на основании платежного поручения или другого документа, подтверждающего оплату оказанных услуг, а так же полученных и оприходованных на основании первичных документов товаров/работ/услуг.
- 2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 26.12.2024 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).  
Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.  
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.  
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).  
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).  
Критерий существенности — 5% от статьи бухгалтерской отчетности или величины объекта учета.  
Инвентаризация имущества проводится по состоянию на последний день отчетного периода.  
При выбытии (в том числе при продаже) товара его оценка производится по средней себестоимости.  
Резервы расходов по предстоящим отпускам не формируются.  
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

### 3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 4. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства на балансе общества не числятся.

Нематериальные активы на балансе общества не числятся.

### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы на сч. 10	30.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Материальные запасы, подорожавшие/устаревшие за текущий период, приведены к рыночной стоимости.

### 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за 2025 год составила 0 руб., что обосновано изменением требований рынка услуг перевозки. Ввиду отсутствия собственных транспортных средств ООО «ТрансСервис» оказывало услуги путем привлечения сторонних перевозчиков для оказания перевозок заказчику услуг, т.е. оказывало посреднические услуги и получала доход за счет разности в тарифах за, так называемые, «диспетчерские услуги».

Денежные средства, поступившие в 2025 году на расчетный счет ООО «ТрансСервис» - оплата за услуги/продажи 2024 года (учтены в книге доходов и расходов).

По стр. 2220 отчета о финансовых результатах отражены суммы начисленные и выплаченные в адрес сотрудников ООО «ТрансСервис», учитываемые на сч.26.

По стр. 2330 отчета о финансовых результатах отражены проценты по банковскому кредиту, отраженные на сч. 91.02.

По стр. 2340- сумма перерасчета пени по ЕСН, отраженная по сч. 91.01.

По стр. 2350 – арендная плата, расходы на услуги банка и пр., учитываемые на сч. 91.02

По стр. 2460 отчета о финансовых результатах отражены суммы отражена сумма налога начисленная по упрощенной системе налогообложения.

Убыток от финансово-хозяйственной деятельности в 2025 в бухгалтерском учете обусловлен отсутствием продаж и получением расчетов за услуги, оказанные в 2024 году, расчеты с сотрудниками при увольнении и гашение процентов по погашенному кредиту банка.

### 7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 12 февраля 2026 года.

Генеральный директор



Ращупкин А.Е.