

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

ООО "ТСС"

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНССТРОЙСЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО "ТСС"
ИНН	8603233296
КПП	890401001
ОГРН	1188617005884
Юридический адрес	629309, Ямало-Ненецкий автономный округ, г.о. город Новый Уренгой, г Новый Уренгой, мкр Советский, д. 7, к. 2А, кв. 9
Генеральный Директор	Петешев Денис Николаевич
Главный бухгалтер	Петешев Денис Николаевич
Налогообложение	ОСНО

1. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

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

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- 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 организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н
- 3. Учет основных средств:
Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.
- 4. Доходы, расходы
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).
- 5. Выручки за отчетный период составила 157 612 тыс.руб..
- 6. Отчетность: организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 .
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
- 7. Существенная информация о финансовом положении ООО «ТСС» на 31.12.2025 г. отсутствует.

**Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.**

		Форма по ОКУД	Коды 0710004		
		Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация : Единица измерения	Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНССТРОЙСЕРВИС" <hr/> тыс. руб.	по ОКПО по ОКЕИ			
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	500	-	-	-	-	25 074	25 574
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	500	-	-	-	-	25 074	25 574

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	46 669	46 669
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(16 716)	(16 716)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	500	-	-	-	-	55 027	55 527
	На 31 декабря 2024 г.	3200	500	-	-	-	-	55 027	55 527
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	500	-	-	-	-	55 027	55 527

Форма
0710004 с.
3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
-----------	-------------------------	-----	------------------	---	---	---	-------------------	--	-------

	За 2025 г.									
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	-	3 635	3 635
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	(4 997)	(4 997)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	500	-	-	-	-	-	53 666	54 166

Приложение N 7
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская отчетность
организации", утвержденному
приказом Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 N 157н

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью
"ТРАНССТРОЙСЕРВИС"
Единица измерения: тыс.
руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	170 977	225 235
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	168 903	223 956
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	2 074	1 279
	Платежи - всего	4120	(181 040)	(215 636)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	4121	(38 495)	(36 536)

	выполненные работы, оказанные услуги			
	в связи с оплатой труда работников	4122	(79 365)	(111 497)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 388)	(3 906)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(61 792)	(63 697)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 063)	9 599

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	9 273
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	9 273
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(115)	(14 696)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и	4221	-	-

	подготовкой к использованию внеоборотных активов			
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(115)	(14 696)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(115)	(5 423)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	15 350	29 728
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	15 350	29 728
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(22 279)	(29 109)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их	4321	-	-

	выходом из состава участников			
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(22 279)	(29 109)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 929)	619
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(17 107)	4 795
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	21 165	16 370
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	4 058	21 165
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Пояснения 4. Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	22 350	(7 847)	12 152	8 394	(5 275)	(8 206)	-	-	-	-	-	-	26 108	(10 778)
	За 2024 г.	22 350	(4 874)	-	-	-	(2 973)	-	-	-	-	-	-	22 350	(7 847)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 798	(3 716)	4 353	-	-	(1 689)	-	-	-	4 353	(726)
	За 2024 г.	7 798	(2 156)	-	-	-	(1 560)	-	-	-	7 798	(3 716)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	15 249	14 422	17 395
Неамортизируемые основные средства - всего	81	81	81
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности)	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	141 096	(135 455)	-	-	X	X	5 641	-
	За 2024 г.	183	-	203 890	(204 074)	-	-	X	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Пояснения 7. Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	77 238	-	60 319	-	(75 715)	-	-	-	61 842	-
	За 2024 г.	93 717	-	74 770	-	(91 249)	-	-	-	77 238	-
Итого	За 2025 г.	77 238	-	60 319	-	(75 715)	-	-	X	61 842	-
	За 2024 г.	93 717	-	74 770	-	(91 249)	-	-	X	77 238	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

Пояснения 8. Обязательства

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 979	5 800	-	(12 979)	-	-	5 800
	За 2024 г.	12 348	631	-	-	-	-	12 979
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 476	21 687	-	(25 356)	-	-	29 807
	За 2024 г.	79 026	11 464	-	(57 014)	-	-	33 476
Итого	За 2025 г.	46 455	27 487	-	(38 335)	-	X	35 607
	За 2024 г.	91 374	12 095	-	(57 014)	-	X	46 455

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 276	-	-	12 770	506
	За 2024 г.	7 268	15 622	9 613	-	13 276

Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	6 566
Затраты на оплату труда	80 075	141 925
Отчисления на социальные нужды	18 194	21 321
Амортизация	3 527	2 973
Прочие затраты	33 667	31 302
Итого по элементам	135 463	204 087
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(9 613)
Итого расходы по обычным видам деятельности	135 463	194 475

Генеральный Директор

/Петешев Д.Н./