

12. ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

12.1. Общая информация о деятельности организации

Место нахождения Акционерного общества «Локомотивмашсервис» : 241035 г. Брянск, ул. Протасова дом 1, корпус А, офис 13.

Основной вид деятельности: 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием. Общество имеет широкий рынок сбыта товаров, работая с такими контрагентами как ООО «Газпромтранс», ПАО «Северсталь», АО «Стойленский ГОК», ПАО «НЛМК», ПАО «Кокс», АО «Тулачермет», ООО «Компания «ВостСибУголь», ПАО «КУМЗ», ООО «ЭН+Торговый Дом», АО «Михайловский ГОК им.А.В.Варичева», ООО «АМУРСТАЛЬ».

За время своей работы компания зарекомендовала себя как надежный поставщик, не имеющий претензий к качеству поставляемой продукции.

Выручка (без НДС) в 2025 году составила 34 448 555,00 руб., что на 50% меньше чем в предшествующем году. Рентабельность продаж: -8,2 % (прибыль от продаж, руб. по данным бухгалтерского учета: - 3 071 522,00 руб./ себестоимость проданных товаров по данным бухгалтерского учета: 37 460 076,00 руб.

Доля собственных оборотных средств 100%.

За 2025 год чистая прибыль составила 1 296 790,19 руб.

В 2025 году договорные обязательства выполнены на 100%. Компания в полном объеме использует технические и интеллектуальные ресурсы организации.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составляет 4 человека.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Генеральный директор Новиков Виктор Георгиевич

Ревизор общества Кузнецова Елена Викторовна.

Функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров.

Годовой отчет Общества и годовая бухгалтерская отчетность представляется Общему собранию акционеров только с заключением Ревизора.

Выпущенные акции полностью оплачены. Каждому акционеру принадлежит 20 (Двадцать) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая, что составляет 20% уставного капитала.

По итогам рассмотрения годовой финансовой отчетности дивиденды не выплачивались.

Базовая прибыль в расчете на акцию составила 12 967,90 рублей

12.2. Допущение непрерывности деятельности организации

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

12.3. Раскрытие информации по отчетным сегментам

Учет по сегментам не ведется.

12.4. Информация об участии в совместной деятельности

В договорах простого товарищества Общество в отчетном периоде не участвовало.

12.5. Информация о связанных сторонах

Вознаграждение Генерального директора за 2025 год 1 908 668,08 руб., отчисления в страховые фонды 347 тыс. руб.

Ревизору общества вознаграждение не выплачивалось.

Иных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

12.6. Информация об учетной политике организации

12.6.1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, а также информация об изменении учетной политики

Средства производства, первоначальная стоимость которого превышает 100 000 тыс. руб. относится к объектам основных средств

Амортизация начисляется линейным методом.

В организации формируются резервы сомнительных долгов, резерв на отпуска.

Выручка признается по мере отгрузки.

Переход на ФСБУ 5/2019 осуществлен ретроспективно.

Учет товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической цене приобретения. Их оценка при списании проводится по стоимости первых по времени приобретения товаров по методу ФИФО.

Расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада, если эти расходы не включены в цену приобретенных товаров, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу».

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Учет ведется затратным методом.

12.7. Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения не осуществлялись. В то же время доходом от осуществления финансовых операций являются проценты на остаток денежных средств (МНО) на расчетном счете. За год было получено 4 109 229,90 рублей.

12.8. Дополнительная информация о существенных заимствованиях

Суммы начисленных и уплаченных налогов в бюджет за 2025 год: Транспортный налог- 36 660,00 руб., Налог на прибыль организации - 444 647,00 руб., Налог на добавленную стоимость- 1 893 682,00 руб.

12.9. Информация о займах и кредитах

Организация не использует заемные средства. Все финансовые потоки направлены на обеспечение оборотных средств.

12.10. Информация о государственной помощи

Государственной помощи организация в отчетном году не получала и обязательств, связанных с получением государственной помощи в предшествующие годы, не имела.

12.11. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не было.

12.12. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, без знания о которых пользователями финансовой отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества, до даты составления финансовой отчетности не произошло.

12.13. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемые виды деятельности в отчетном периоде отсутствовали и в обозримой перспективе не предвидятся.

Генеральный директор

АО «Локомотивмашсервис»

25.02.2026 г.



В.Г.Новиков