

Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «Сервис-Транс»

I. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Транс»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Сервис-Транс»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 627302, Тюменская область, Голышманово рп, К-Маркса, дом 156. Почтовый адрес: 627302, Тюменская область, Голышманово рп, К-Маркса, дом 156 Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 627302, Тюменская область, Голышманово рп, К-Маркса, дом 156 Телефон: 8 (345) 425-68-70

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Сервис-Транс» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 14 по Тюменской области 06 февраля 2015 года, основной государственный регистрационный номер 1157232003895, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 72 № 002327595

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7220098562 Код причины постановки на учет (КПП): 722001001

Правовое положение ООО «Сервис-Транс», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности учредителей ООО «Сервис-Транс» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис-Транс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Уставный капитал ООО «Сервис-Транс» (далее - Общество) составляет 10 (Десять) тысяч рублей.

Структура

Наименование	Ед. нам.	Всего долей	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	доля	1	0	0	100%
в том числе:					
Игнатьев К.В.	доля	1	0	0	100%

Сведения об участниках общества

Единственным участником Общества является Игнатьев Константин Васильевич.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации Закрытому акционерному обществу «Автотранс» ОГРН 1027201555336 на основании Договора №2 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа» от 26.01.2015.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Сервис-Транс», является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29)

Дополнительные виды деятельности в 2025 году Обществом не осуществлялись.

ООО «Сервис-Транс» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила - 1 человек.

Единоличный исполнительный орган - (Директор)

В соответствии с п. 13 Устава Общества Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников (единственного участника), принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Управляющей организации относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников (единственного участника).

Директор управляющей организации без доверенности действует от имени Управляемой организации, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями единственного участника Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Управляющего, определены разд.IV Договора №2 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа».

Игнатьев Константин Васильевич избран директором закрытого акционерного общества «Автотранс», управляющей организации Общества с ограниченной ответственностью «Сервис-Транс», решением Общего собрания акционеров от 21.03.2003 протокол № 1.

II. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «Сервис-Транс» (далее - Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества с ограниченной ответственностью «Сервис-Транс» (далее - Общество)

Бухгалтерская отчетность ООО «Сервис-Транс» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Сервис-Транс» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, ФСБУ 6/2020.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Запасы

Приобретенные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Стоимость запасов списывается в производство по себестоимости каждой единицы, ГСМ - по средней стоимости приобретения каждого вида топлива. Списание ГСМ по автомобильному транспорту производится согласно норм, утвержденных Министерством транспорта РФ 29.04.2008г. №АМ-23Р.

При выдаче материалов для хозяйственной деятельности, стройматериалов для ремонта зданий и сооружений, оборудования, хозинвентаря списание производится на основании акта. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Учет компенсаций

Сотрудникам за время нахождения в пути и работу вне места жительства выплачивается компенсация расходов, взамен командировочных и проездных документов к месту работы и обратно. Начисление производится согласно табелю учета рабочего времени. С целью оперативного расчета компенсации за разъездной характер работы начисление учитывается по кредиту сч. 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» в корреспонденции со счетом 73-03 «Расчеты по прочим операциям»

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Сервис-Транс» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Сервис-Транс» и покупателями и заказчиками.

Нерезальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой по истечении сроков исковой давности.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался, задолженность дебиторов носила кратковременный характер. Поставщики и покупатели своевременно подтверждают задолженность актами сверки взаиморасчетов.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «Сервис-Транс» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, где объектом налогообложения являются «доходы минус расходы»

Лицензии на осуществляемые виды деятельности не предусмотрены Законодательством.

III. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

В 2025г. ООО «Сервис-Транс» основных средств не приобретало, на балансе числятся амортизированные основные средства:

Наименование основного средства	Стоимость приобретения, тыс.руб.
Автомобиль легковой LEXUS RX200T	3 430
Автомобиль легковой LEXUS RX200T (B001XT72)	3 416
Набор мягкой мебели "Лейпциг-2"	203
Телевизор Sony KD-55X9305C	173

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

Объектов, принятых и сданных в аренду на 31.12.2025 нет.

Долгосрочных финансовых вложений в 2025 году в ООО «Сервис-Транс» не осуществлялось. Резерв под обесценение финансовых вложений в 2025 году не создавался.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

В течение отчетного года Общество осуществило финансовые вложения (депозитный счет в банке) в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), полученные по депозитам проценты составили 7 678 тыс.руб..

Банк	Сумма депозитарных вкладов, тыс. руб.	Сумма погашенных депозитарных вкладов, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2025года, тыс. руб.
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	2 381 076	2 374 521	47 100

Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса) составила 589 тыс. руб., из них аванс поставщику АРБАТ ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ ООО - 587 тыс. руб.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода на расчётном счёте составили 45 тыс.руб..

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал ООО «Сервис-Транс» составляет из складочного капитала, внесенного единственным учредителем:

размер уставного капитала: 10 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «Сервис-Транс» оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль составила 47 907 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составил 6 291 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка) решается учредителем ежеквартально.

Займы и кредиты (Строка 1510 Баланса)

18.12.2025 ЗАО «Автотранс» предоставило беспроцентный заем денежных средств ООО «Сервис-Транс» на сумму 500 тыс.руб., который был погашен заемщиком 22.01.2026.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

IV. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Основным видом деятельности ООО «Сервис-Транс», является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29), но в 2025 году Общество по данному виду деятельность не осуществляло.

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Проценты к получению (строка 2320 «Отчета о финансовых результатах»)	7 678
Прочие расходы (строка 2350 «Отчета о финансовых результатах»), тыс. руб.	
Прочие внереализационные расходы, не учитываемые в НУ	943
Услуги банка	7
Итого	950

V. Пояснения к Отчету о движении денежных средств**Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам**

Наименование	Перечислено в отчетном году, тыс. руб.
Налог на прибыль организаций	330
Налог при УСН	312
Транспортный налог	26
ИТОГО	668

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 904 тыс. руб.

VI. Связанные стороны**Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г.**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (Указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Игнатьев Константин Васильевич	_____*	- Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица; - Лицо является представителем Управляющей организации ЗАО «Автотранс»	26.01.2015 26.01.2015	100	100

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Вознаграждения и компенсации основному управленческому персоналу и единственному участнику

Управление обществом осуществляет управляющая организация ЗАО «Автотранс», оплата труда за отчетный период в ООО «Сервис-Транс» единоличному участнику не производилась.

Операции по займам между аффилированными лицами в 2025 году:

18.12.2025 ЗАО «Автотранс» предоставило беспроцентный заем денежных средств ООО «Сервис-Транс» на сумму 500 тыс.руб., который был погашен заемщиком 22.01.2026.

VII. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Сервис-Транс», состоявшихся до отчетной даты, но незавершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

VIII. Информация о существующих фактах

Раскрытие информации в виде Сообщения о существенных фактах Обществом не производилось.

IX. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

X. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

XI. Непрерывность деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность на протяжении 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Представитель управляющей организации
Директор ЗАО «Автотранс»

_____ К.В. Игнатъев