

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

Общество с ограниченной ответственностью «Желдортранссервис»

3661049635 / 366501001 ОГРН: 1103668013900

Дата присвоения ОГРН: 20.04.2010

Адрес: 394065 г. Воронеж, ул. Космонавта Комарова, д. 4, кв. 61

### 1. Общая информация об организации

ООО «Желдортранссервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 2. Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

46.6— Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями.

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

#### **5. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 90 000 руб. и оплачен полностью.

.Единственным участником Общества является Попов Евгений Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

#### **6. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Попов Евгений Анатольевич

#### **7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:**

Запасы : 2989 тыс. руб. — товары для перепродажи.

Денежные средства: 46 тыс. руб — остаток на расчётном счёте.

Финансовые и другие оборотные активы: 315 тыс.руб.-дебеторская задолженность покупателей.

Капитал и резервы: 2194 тыс. руб., в том числе уставный капитал: 90 тыс.руб.

Долгосрочные заемные средства: 382 тыс.руб.- задолженность по кредитам.

Кредиторская задолженность: 774 тыс. руб