



ООО «МЕХТрансСЕРВИС»

ИНН/КПП 5501250434/550101001, ОГРН 1135543028554

Р/сч 40702810523440000804

ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"

## 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 «МТС»

1.2. Юридический адрес 644045, Омская обл., г. Омск, ул. Химиков д. 16 кв. 109

1.3. Дата государственной регистрации 20.06.2013г.

1.4. Списочная численность сотрудников:11

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Производственный отдел	8

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Шенфельдт Евгений Викторович с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Шенфельдт Евгений Викторович (Приказ № 1 от 20.06.2013г.)  
Главный бухгалтер Общества: Паршикова Татьяна Юрьевна (Приказ № 1 от 02.03.2020г.).

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику были внесены Приказом б/н от 30.12.2024г. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

## Краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

## Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФОБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года N. 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 руб. В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно-сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов. Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства (исключая велосипеды, велосмобили). Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 руб. (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания (ликвидации)). Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 руб. (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств (исключая велосипеды, велосмобили) и частей комплекса конструктивно-сочлененных предметов, учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Балансовая стоимость основных средств на начало 2025 года определена как первоначальная стоимость, признанная ранее, за вычетом накопленной амортизации. Накопленная амортизация определена исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов в соответствии с учетной политикой: расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

### 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Адаптеры диагностические ОВД-1 Launch для X-431

Подъёмник электрогидравлический ПГА-5000/4

Сканер диагностический Launch X-431 PRO v 5/0 SE (Version 2022)

Автомобиль MAZDA CX-5

Автомобиль Hyundai Solaris

Автотопливозаправщик 4671M2-11

Способ начисления амортизации: линейный способ. По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Сумма начисленной амортизации за ответный год: 4 312 тыс. рублей.

#### 4. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

#### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025г.	–
Материально-производственные запасы (МПЗ)	26.12.2025г.	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Учет МПЗ: - способы оценки МПЗ по их группам (видам): по средней стоимости. - последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов: не изменялись. - стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог: не передавались. - величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей: не создавались.

**6. Дебиторская задолженность** строка 1230 баланса на начало 2025г. составила 33 432 тыс. рублей, а на конец 2025г. 14 778 тыс. рублей т.е. уменьшилась на 55,8%

**7. Кредиторская задолженность** строка 1520 баланса на начало 2025г. составила 44 478 тыс. рублей, а на конец 2025г. 23 918 тыс. рублей, т. Е. уменьшилась на 46,23%

**8. Сведения о полученных и погашенных Обществом долгосрочных займах** за 2025г. строка 1410 баланса

АО «Альфа банк» остаток задолженности по кредиту 1 153 тыс. рублей. За отчетный период проценты по долгосрочному кредиту составили 379 тыс. рублей. Задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2025г. нет.

В составе прочих долгосрочных обязательств строка 1450 баланса числятся обязательства по договорам лизинга на сумму 9 503 тыс. рублей (на 31.12.2025г) Предметом лизинга является:

- Автомобиль MAZDA CX-5 Срок окончания договора 10.03.2028г.

- Автомобиль Hyundai Solaris Срок окончания договора 26.06.2027г.

- Автотопливозаправщик 4671M2-11 Срок окончания договора 07.06.2028г.

#### 9. Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010). Оценочное обязательство - это предстоящие расходы компании, которые могут возникнуть в результате выполнения требований законодательного акта, вступления в силу судебного решения, исполнения договора. Оценочные обязательства в 2025 г. Обществом не создавались. Условные обязательства и условные активы В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда «существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией». Условные обязательства в бухгалтерском учете не признаются, информация о них отражается в пояснительной записке. Судебные разбирательства: отсутствуют. Обеспечения выданные: отсутствуют. Обеспечения полученные: отсутствуют.

**10. События после отчетной даты:** в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

## 11. Финансовые результаты

Порядок признания выручки, установленный Учетной политикой Общества, - в бухгалтерском учете применяется метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнения других необходимых условий.

Выручка организации за отчетный период составила 110 137 тыс. руб, что выше аналогичного показателя прошлого года.

Себестоимость продаж за 2025г составляет 96 873 тыс. рублей

Нераспределенная прибыль текущего года 1 574 тыс. рублей

## 12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

**13. Связанные стороны** – это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Связанными лицами являются: Шенфельдт Евгений Викторович.

Наименование	Основание	Характер операций	Сумма сделок
Шенфельдт Евгений Викторович	Единоличный собственник, единоличный исполнительный орган – директор.	Трудовой договор № 1 от 20.06.2013г.	0

Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу

- краткосрочные вознаграждения -0,00 руб.

- долгосрочные вознаграждения – 0, 00 руб.

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения)

Дата составления текстовых пояснений 10.03.2026 года.