

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год по ООО «ТрансТ»

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Общества.

1.1. ООО «ТрансТ» (далее «Общество») создано в июле 2008 года;

Обществу присвоен ОГРН 1097746524160. Юридический адрес предприятия: 125315, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, ул Усиевича, д. 24, помещ. 2/1;

Уставной капитал общества составляет 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) рублей. Акционерами Общества по состоянию на 31.12.2025 года является:

- Власов Владимир Михайлович – 40 % участия в Уставном капитале Общества;
- Москвичев Юрий Евгеньевич – 60 % участия в Уставном капитале Общества.

Уставный капитал оплачен полностью.

В течение 2025 года руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось генеральным директором – Власовым В.М.

На 31 декабря 2025 года численность персонала составила 7 человек; среднесписочная численность за отчетный период - 2 человек.

В течение 2025 года Общество для размещения офиса арендовало помещение по адресу: 125315, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Аэропорт, ул Усиевича, д. 24, помещ. 2/1, по краткосрочному договору, заключенному с ООО «МЕХАНИКА»

1.2. Основным видом деятельности Общества является Технические испытания, исследования, анализ и сертификация, код по ОКВЭД – 71.20

1.3. Общий объем продаж Общества за 2025 год составил – 38 115 тыс. рублей.

Раздел 2. Существенные способы ведения бухгалтерского и налогового учета организации

2.1. Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялось в соответствии с действующим в РФ законодательством и установленной Обществом на 2025 год учетной политики для бухгалтерского и налогового учета:

- ведение налогового учета производилось одновременно с бухгалтерским учетом; план счетов бухгалтерского учета адаптирован для налогового учета, на уровне организации аналитического учета доходов и расходов;
- амортизация основных средств начислялась как в бухгалтерском, так и в налоговом учете – линейным методом;
- сроки полезного использования принятых объектов основных средств определялись на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ.
- в качестве предела для отнесения приобретенных активов к основным средствам в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» принята стоимость активов в

бухгалтерском учете - 40 000 рублей; в налоговом учете в соответствии п. п. 1,2 ст. 256, п. 1 ст. 257 НК РФ – 100 000 руб.

- материалы учитывались на счете 10 "Материалы" по фактической себестоимости их приобретения; учет поступления материалов производился без использования счетов 15 и 16; при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского учета производилась по методу ФИФО;
- учет покупных товаров для продажи осуществлялся на счете 41 - покупная стоимость без учета всех расходов, связанных с их приобретением: транспортные расходы по доставке товара до склада;
- коммерческие расходы отражались на счете 44 и признавались в себестоимости продукции (услуг) полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности; списание производилось ежемесячно в дебет счета 90.07;
- учет постоянных и переменных разниц осуществлялся в соответствии с ПБУ 18/02 с использованием налоговых регистров, принятых учетной политикой организации;
- создание резервов (оценочные значения) проводятся в соответствии с законодательством на основании профессионального суждения.

Учетная политика не претерпела значительных изменений в 2025 году, досрочного применения ФСБУ не было. Применяемые методы (способы) учета, принятые учетной политикой на 2026 год не способны оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

Раздел 3. Инвестиционная деятельность

3.1. Наличие и движение основных средств в тыс. руб.:

Первоначальная стоимость на начало года	Поступило	Начислено амортизации	Остаточная стоимость на конец периода
8 268	4 730	2 681	10 317

Основные производственные фонды Общества представлены оборудованием лазерными гравирующими.

Раздел 4. Финансовая деятельность

4.1. В отчетном 2025 году Общество осуществляло расчеты по хозяйственно-финансовым операциям через банковские счета, открытые в КБ «СДМ-БАНК», г. Москва.

Остаток денежных средств на счетах Общества на 31 декабря 2025 года составили:

- на расчетном рублевом счете – 5 324 тыс. рублей
- в кассе предприятия - 0 тыс. рублей.

4.2. Сумма краткосрочной дебиторской задолженности по балансу составила:

По состоянию на 31.12.2025г – 1 775 тыс. рублей.

4.3. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по балансу составила 688 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2025г – 688 тыс. рублей.

4.4. Расходы Общества на продажу за 2025 год составили 21 907 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на оплату труда – 7 394 тыс. рублей,
- отчисления на социальные нужды – 1 541 тыс. рублей
- арендная плата – 376 тыс. рублей

4.5. Чистая прибыль (непокрытый убыток) Общества за 2025 год определилась в размере 21 018 тыс. рублей.

Раздел 5. Налоги и сборы

5.1. В течение 2025 года по налогам и сборам были произведены следующие начисления:

- налог на доходы физических лиц – 961 162 руб.
- налог УСН – 1 193 025 руб.
- налог на имущество - 0 руб.
- Страховые взносы по единому тарифу и страхование от несчастных случаев – 1 541 375 руб.

Раздел 6. Прочая информация

6.1. По состоянию на 31 декабря 2025 года чистые активы Общества составили 22 509 тыс. руб.

6.2. Прочая информация: события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

6.3. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства отсутствуют.

6.4. Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

Генеральный директор:

«19» марта 2026г.



Власов В.М.