

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Трансвет» за 2025 год

г. Саранск

23 марта 2026 г.

1. Общая информация

ООО «Трансвет» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Основным видом деятельности Общества является производство светильников транспортного назначения.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Трансвет»
Сокращенное наименование	ООО «Трансвет»
Юридический адрес	Республика Мордовия, г.Саранск, ул. 1-Промышленная, д.39 «Б»
Фактический адрес	Республика Мордовия, г.Саранск, ул. 1-Промышленная, д.39 «Б»
Почтовый адрес	430006, РМ, г.Саранск, ул. 1-Промышленная, д.39 «Б»
Телефон	8(8342) 29-44-83, 29-43-83
Адрес электронной почты	Transvet1993@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1327030710
Код ОКПО	19056747
Код ОКТМО	89701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	27.40 (Производство электрических ламп и осветительного оборудования)
Дополнительный ОКВЭД	22.19 (Производство прочих резиновых изделий) 46.43 (Торговля оптовая бытовыми электротоварами)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	14/14

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Абдрашитов Вячеслав Вилевич. Протокол от 20.03.2023, с 31.03.2023 сроком на 3 года..

Главный бухгалтер— Нестерова Светлана Юрьевна.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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 упрощенного способа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2020 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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 составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе числятся здание, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства и земельный участок. Пояснения по основным средствам представлены в табличной части в разделе 4.

4. Инвентаризация.

Объекты учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Основные средства	22.12.2025	-
Материально производственные запасы	22.12.2025	-
Дебиторская и кредиторская задолженность	23.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

5. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФОБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО. Общество не применяет ФСБУ5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага. Обесценение запасов в отчетном периоде отсутствует. Наличие и движение запасов приведено в табличной части раздела 6.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 10 523 240 рублей, что значительно ниже аналогичного показателя прошлого года. Убыток от хозяйственной деятельности – 6 574 580 руб. Уменьшение выручки связано со снижением потребительского спроса на производимую продукцию и увеличением конкуренции на рынках сбыта. Предприятие часто работает в рамках исполнения нашими заказчиками гос.контрактов. При заключении договоров при исполнении гос. контрактов устанавливаются твердые цены на поставляемую продукцию, не подлежащие увеличению. Все эти факторы негативно влияют на текущую финансовую ситуацию предприятия.

Дебиторская задолженность по данным бухгалтерского учета составил :

на 31.12.2024 – 9 217 710 руб.

в том числе покупатели и заказчики – 8 167 800 руб.

поставщики и подрядчики – 615 120 руб.

на 31.12.2025 – 1 615 426 руб.

в том числе покупатели и заказчики – 1 300 000 руб.

поставщики и подрядчики – 20 006 руб.

Просроченная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составляет 500 000 руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности в таблице 7.

Кредиторская задолженность по данным бухгалтерского учета:

на 31.12.2024– 1 676 177 руб.

в том числе покупатели и заказчики - 145 326 руб.

поставщики и подрядчики – 1 266 575 руб.

на 31.12.2025 – 199 420 руб.

в том числе покупатели и заказчики - нет.

поставщики и подрядчики – 1 890 руб.

Расходы по основному виду деятельности в 2025 году составили:

Материальные затраты – 2 434 642-55

Затраты на оплату труда – 9 298 247-37

Отчисления на социальные нужды –1 914 023-43 ;

Амортизация – 1 235 319-52

Прочие затраты – 1 342 869-82

Уменьшение остатков незавершенного производства
и готовой продукции – 127 885-54

Итого расходы по обычным видам деятельности – 16 352 988-20

7. Аренда и государственная помощь.

В отчетном 2025 году Общество не получало имущество в аренду и государственную помощь.

8. Информация о деятельности.

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация и реорганизация не предусмотрены. Бухгалтерская (финансовая отчетность) была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

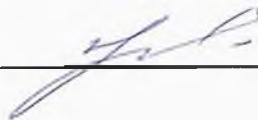
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Трансвет»



/ Абдрашитов В.В..

Главный бухгалтер ООО «Трансвет»



/Нестерова С.Ю/



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 147	(7 337)	2 944	-	-	(1 235)	-	-	-	-	-	-	16 092	(8 572)
	За 2024 г.	9 483	(7 309)	4 501	(836)	832	(860)	-	-	-	-	-	-	13 147	(7 337)
в том числе Здания	За 2025 г.	2 838	(486)	2 944	-	-	(609)	-	-	-	-	-	-	5 783	(1 096)
	За 2024 г.	238	(195)	2 600	-	-	(292)	-	-	-	-	-	-	2 838	(486)
Сооружения	За 2025 г.	927	(841)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	927	(849)
	За 2024 г.	927	(795)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	927	(841)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 533	(1 886)	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-	-	2 533	(2 002)
	За 2024 г.	2 309	(1 791)	224	-	-	(95)	-	-	-	-	-	-	2 533	(1 886)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 628	(4 124)	-	-	-	(502)	-	-	-	-	-	-	6 628	(4 625)
	За 2024 г.	5 787	(4 528)	1 678	(836)	832	(427)	-	-	-	-	-	-	6 628	(4 124)
Земельные участки	За 2025 г.	221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	-
	За 2024 г.	221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 299	5 588	1 951
в том числе:			
Здания	4 687	2 352	44
Сооружения	77	86	132
Машины и оборудование (кроме офисного)	531	645	517
Транспортные средства	2 003	2 505	1 259
Неамортизируемые основные средства - всего	221	222	222
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1	1
Земельные участки	221	221	221
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	8 605	-	11 703	(12 192)	-	-	X	X	8 112	-
	За 2024 г.	7 973	-	26 782	(26 150)	-	-	X	X	8 605	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 753	-	2 071	(132)	-	-	(2 304)	-	4 388	-
	За 2024 г.	4 247	-	8 422	(305)	-	-	(7 611)	-	4 753	-
Готовая продукция	За 2025 г.	2 802	-	-	(12 060)	-	-	12 051	-	2 794	-
	За 2024 г.	1 296	-	-	(25 844)	-	-	27 351	-	2 802	-
Товары	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 048	-	9 632	-	-	-	(9 748)	-	928	-
	За 2024 г.	2 428	-	18 360	(1)	-	-	(19 739)	-	1 048	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 218	-	1 466	-	(8 567)	-	(5 236)	-	2 115	(500)
	За 2024 г.	16 827	-	9 136	-	(16 745)	-	-	-	9 218	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	615	-	20	-	(615)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	3 099	-	613	-	(3 097)	-	-	-	615	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 168	-	1 300	-	(7 668)	-	(5 236)	-	1 800	(500)
	За 2024 г.	13 000	-	8 168	-	(13 000)	-	-	-	8 168	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	145	-	2	-	(41)	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	97	-	98	-	(50)	-	-	-	145	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	183	-	-	-	(152)	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	-	-	183	-	-	-	-	-	183	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6	-	-	-	(3)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	475	-	-	-	(469)	-	-	-	6	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	101	-	144	-	(89)	-	-	-	155	-
	За 2024 г.	156	-	74	-	(129)	-	-	-	101	-
Итого	За 2025 г.	9 218	-	1 466	-	(8 567)	-	(5 236)	X	2 115	(500)
	За 2024 г.	16 827	-	9 136	-	(16 745)	-	-	X	9 218	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	500	-	8 168	8 783	13 000	13 000
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	500	-	8 168	8 168	13 000	13 000