

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью

«Производственное коммерческое предприятие «Трансгазсервис»

ООО «ПКП «ТГС»

ИНН 6454100060, КПП 645201001, ОГРН 1106454000135

Адрес: 410019, г. Саратов, ул. Крайняя, 127, литера ЛЛ1

1. Общая информация об организации

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

Дата государственной регистрации 22 января 2010 года. С момента регистрации Общество применяет общеустановленную систему налогообложения.

Средняя численность сотрудников на 31.12.2025г. составляет 4 чел.

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.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями (код ОКВЭД 46.6)

3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 19 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является:

- Шилкина Елена Александровна, доля участия — 100 процентов.

4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Шилкина Елена Александровна

Главный бухгалтер — Дивенко Ольга Владимировна.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) 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.

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.

6. Учетная политика

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

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

- Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.
- К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.

- 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 при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Расшифровка отдельных показателей

7.1 Выручка общества за отчетный период составила 74 036 009,92 рублей.

- 73 870 553 руб. по основному виду деятельности
- 165 456,92 руб. внереализационные доходы

- 155 796,92 руб % по депозиту
- 3 228,00 руб бонусы «Сберспасибо»
- 6 432,00 руб возмещение по страхованию груза

7.2 Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

7.3 По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 2 882 129,97 рублей. В отчетном году производилась выплата дивидендов единственному участнику общества из прибыли, полученной в 2024 году, в сумме 230 000,00 рублей.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



Шилкина Е.А.

Главный бухгалтер



Дивенко О.В.