

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	5 038	(3 013)	677	-	-	(1 107)	-	-	-	-	-	5 716	(4 120)
	3а 2024 г.	3 429	(2 201)	1 609	-	-	(812)	-	-	-	-	-	5 038	(3 013)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	91	(39)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	91	(48)
	3а 2024 г.	91	(30)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	91	(39)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 378	(2 503)	73	-	-	(506)	-	-	-	-	-	3 451	(3 009)
	3а 2024 г.	2 909	(1 927)	470	-	-	(576)	-	-	-	-	-	3 378	(2 503)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	129	(75)	57	-	-	(43)	-	-	-	-	-	186	(118)
	3а 2024 г.	129	(32)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	129	(75)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	351	(249)	548	-	-	(165)	-	-	-	-	-	899	(413)
	3а 2024 г.	301	(212)	50	-	-	(36)	-	-	-	-	-	351	(249)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 089	(148)	-	-	-	(385)	-	-	-	-	-	1 089	(532)
	3а 2024 г.	-	-	1 089	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 089	(148)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	1 595	2 025	1 228
в том числе:			
Сооружения	43	52	61
Машины и оборудование (кроме офисного)	442	875	982
Офисное оборудование	68	54	97
Производственный и хозяйственный инвентарь	485	102	89
Другие виды основных средств	557	942	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	29 500	(26 500)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	29 500	(26 500)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	7 700	-	-	-	-	-	7 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	7 700	-	-	-	-	-	7 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	37 200	(26 500)	-	-	-	-	10 700	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	4 536	-	20 486	(24 918)	-	-	X	X	104	-
	За 2024 г.	4 363	-	23 291	(23 118)	-	-	X	X	4 536	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 536	-	2 240	(656)	-	-	(6 016)	-	104	-
	За 2024 г.	4 363	-	3 389	(845)	-	-	(2 372)	-	4 536	-
Товары	За 2025 г.	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	87	(87)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 164	(24 180)	-	-	6 016	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 814	(22 186)	-	-	2 372	-	-	-

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.	738	-	973	-	(685)	(112)	(228)	-	913	(119)
	За 2024 г.	1 283	-	775	-	(1 321)	-	-	-	738	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44	-	144	-	(35)	-	-	-	154	-
	За 2024 г.	79	-	30	-	(64)	-	-	-	44	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	491	-	811	-	(434)	(112)	(228)	-	756	(119)
	За 2024 г.	1 179	-	543	-	(1 231)	-	-	-	491	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	16	-	(22)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	-	6	-	(18)	-	-	-	6	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	196	-	-	-	(194)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	196	-	-	-	-	-	196	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	738	-	973	-	(685)	(112)	(228)	X	913	(119)
	За 2024 г.	1 283	-	775	-	(1 321)	-	-	X	738	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 768	165	-	(1 509)	-	-	425
	За 2024 г.	1 848	960	-	(1 040)	-	-	1 768
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 343	15	-	(1 221)	-	-	137
	За 2024 г.	1 685	535	-	(877)	-	-	1 343
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	109	-	(109)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	248	-	-	(173)	-	-	75
	За 2024 г.	-	248	-	-	-	-	248
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	162	-	-	(162)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	172	41	-	-	-	-	213
	За 2024 г.	1	171	-	-	-	-	172
Итого	За 2025 г.	1 768	165	-	(1 509)	-	X	425
	За 2024 г.	1 848	960	-	(1 040)	-	X	1 768

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 672	3 217
Затраты на оплату труда	9 174	4 990
Отчисления на социальные нужды	2 398	1 279
Амортизация	1 107	812
Прочие затраты	10 848	15 915
Итого по элементам	30 198	26 213
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 198	26 213

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности предприятия

1.1. Наименование - ООО "ТРАК - СЕРВИС БЕРЕЗОВСКИЙ" ИНН 6678059757 КПП 667801001

1.2. Юридический адрес 623704, Свердловская область, г Березовский, ул Клары Цеткин, стр. 73Б

1.3. Дата государственной регистрации – 22.05.2015 г. ОГРН 1156658022872

1.4. Основные виды экономической деятельности – 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

1.5. Численность сотрудников – 15 человек

1.6. Уставный капитал – 10 000 рублей

1.7. Участник - Брозовский Вячеслав Пиусович с долей 100%

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

- Директор Общества – Гуреев Павел Дмитриевич (Решение единственного участника Общества № 3 от 20.04.2016 г.)

- Обязанности главного бухгалтера возложены на директора Общества Гуреева Павла Дмитриевича

2. Общие положения

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" **ООО "ТРАК - СЕРВИС БЕРЕЗОВСКИЙ"** применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
3.3 Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации 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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
3.4 Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по

	фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	3.5 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	3.6 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

длительным циклом изготовления	выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	
--------------------------------	---	--

Директор _____ П.Д. Гуреев
"31"марта 2026