

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСРЕМОНТ» (ООО «ТРАНСРЕМОНТ»)

ИНН 5408006343, КПП 540801001, ОГРН 1155476114661

Адрес: 630058, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Плотинная, дом 2/11

### 1. Общая информация об организации

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

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. В Обществе применяется общая система налогообложения (ОСНО).

Основание составления бухгалтерской 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.

### 2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «ТРАНСРЕМОНТ» являются :

- ОКВЭД 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта
- ОКВЭД 45.32 - Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Данные доходы являются основными доходами организации.

Другими дополнительными видами деятельности являются:

- ОКВЭД 33.12 – Ремонт машин и оборудования
- ОКВЭД 45.20.1-Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств
- ОКВЭД 45.20.2- Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств
- ОКВЭД 45.3 - Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
- ОКВЭД 45.31.1-Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме агентов
- ОКВЭД 46.90 – Торговля оптовая неспециализированная.

### 3. Учетная политика

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

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления, то есть доходы и расходы отражаются в учете по факту их экономического возникновения.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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»

### 4. Основные средства

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Котел отопительный, 00-000018, 30.09.2021, 83 366.67	83 366,67	38 250,56	45 116,11		11 769,42			83 366,67	50 019,98	33 346,69
Установка компрессорная СБ4/С-50.LB30 (мобил), 00-000020, 27.10.2021, 111 666.67	111 666,67	111 666,67						111 666,67	111 666,67	
Таль электрическая, 00-000019, 27.10.2021, 188 333.33	188 333,33	188 333,33						188 333,33	188 333,33	
Л/а Lada VESTA SW, 00-000017, 24.08.2021, 1 109 722.67	1 109 722,67	1 109 722,67		1 110 139,33	1 109 722,67	1 109 931,00	1 109 722,67	1 109 931,00	1 109 722,67	208,33
Прицеп-самосвал 8560-02 TA731554 2011г., 00-000049, 01.07.2022, 341 404.17	341 404,17	341 404,17						341 404,17	341 404,17	
Прицеп-самосвал НЕФАЗ-8560-02 TA731454 2008г., 00-000047, 01.07.2022, 185 495.83	185 495,83	185 495,83						185 495,83	185 495,83	
Прицеп-самосвал 8560-82-02 НО 4972 54 2012г., 00-000042, 01.07.2022, 318 025.00	318 025,00	318 025,00						318 025,00	318 025,00	
Автомобиль КАМАЗ 55102 В387РУ 2001г., 00-000037, 01.07.2022, 108 632.92	108 632,92	108 632,92						108 632,92	108 632,92	
Автомобиль КАМАЗ-45143-15 В607РУ 2011г., 00-000029, 01.07.2022, 794 791.25	794 791,25	794 791,25						794 791,25	794 791,25	
Прицеп-самосвал НЕФАЗ-8560-02 TA731254 2015г., 00-000023, 30.06.2022, 540 687.50	540 687,50	438 395,28	102 292,22		102 292,22	540 687,50	540 687,50			
Л/а Lada VESTA, 00-000016, 05.03.2021, 984 800.67	984 800,67	984 800,67				984 800,67	984 800,67			
<b>Итого</b>	<b>4 766 926,68</b>	<b>4 619 518,35</b>	<b>147 408,33</b>	<b>1 110 139,33</b>	<b>1 223 784,31</b>	<b>2 635 419,17</b>	<b>2 635 210,84</b>	<b>3 241 646,84</b>	<b>3 208 091,82</b>	<b>33 555,02</b>

В строке упрощенного баланса 1150 «Материальные внеоборотные активы» указана цифра 34 (тыс. руб. округление до целого)

## 5. Займы и кредиты

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены предоставленные юридическим лицам долгосрочные процентные займы. Проценты по предоставленному Обществом займу отражаются совместно с основной суммой выданного займа на субсчете 58.03 «Предоставленные займы». В строке упрощенного баланса 1170 указана цифра 2847 (тыс.руб. округление до целого).

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены полученный кредит банка (сч.67.01) и полученный долгосрочный заем (сч.67.03). Проценты по полученному долгосрочному кредиту банка отражаются обособленно от основной суммы кредита на отдельном субсчете (67.02). В строке упрощенного баланса 1410 указана цифра 28854 (тыс.руб. округление до целого).

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены проценты по полученному долгосрочному займу, которые отражаются обособленно от основной суммы займа на отдельном субсчете (67.04). В строке упрощенного баланса 1510 указана цифра 570 (тыс.руб. округление до целого).

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы.

## 6. Запасы

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 в производство и при продаже осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)		на 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		затраты	списано	
Товары	5 121	97	97	5 121
Материалы	1 488	282	1 700	-
<b>Итого:</b>				<b>5 121</b>

В строке баланса 1210 «Запасы» указана цифра 5121

## 7. Дебиторская и кредиторская задолженности

<b>Строка "Дебиторская задолженность", графа "на 31 декабря 2025г."</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	275 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	10 036,54
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-72,66
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02	5 871,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1	1 755,22
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	1,00
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.27, 76.37, 76.ВА	0,01
<b>Итого по строке:</b>	<b>292 591,11</b>

В строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» указана цифра 293 (тыс. руб. округление до целого)

<b>Строка "Кредиторская задолженность", графа "на 31 декабря 2025г."</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	15 694 720,68
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	60 879,73
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	74 743,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	12 298,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	1 648,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	20 598,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	420,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	500 200,00
<b>Итого по строке:</b>	<b>16 365 507,41</b>

В строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская» указана цифра 16366 (тыс. руб. округление до целого)

## 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Слива Виталий Иванович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 9. Результаты деятельности

Отчет о финансовых результатах (ОФР) строка 2110 «Выручка».

Выручка Общества за отчетный период составила 555 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

<b>Элементы затрат</b>	<b>За 2025 год</b>
Амортизация	114 061,64
Материальные расходы	5 443,33
Налоги и сборы	89 560,00
Оплата труда	420 000,00
Прочие расходы	318 669,11
Расходы на обслуживание грузовых авто	1 700 687,96
Страховые взносы	125 268,00
Покупная стоимость товаров	166 432,75
<b>Расходы по обычным видам деятельности:</b>	<b>2 940 122,79</b>

В строке 2120 ОФР «Расходы по обычным видам деятельности» указана цифра 2940 (тыс. руб. округление до целого)

<b>Прочие доходы счет 91.1</b>	<b>За 2025 год</b>
Доходы от реализации основных средств	270 000,00
Проценты по займам к получению	388 500,05
Неустойка по решению Арбитражного суда к получению	3 502 568,28
Прочие	0,01
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>4 161 068,34</b>

В строке 2340 ОФР «Прочие доходы» указана цифра 4161 (тыс. руб. округление до целого)

<b>Прочие расходы счет 91.2</b>	<b>За 2025 год</b>
Расходы, связанные с реализацией основных средств	45 000,00
Проценты по кредиту и займам к уплате	1 942 495,69
Штрафы, пени, неустойка по решению Арбитражного суда к уплате	625 088,57
Прочие	26 713,07
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>2 639 297,33</b>

В строке 2330 ОФР «Проценты к уплате» указана цифра 1942 (тыс. руб. округление до целого)

В строке 2350 ОФР «Прочие расходы» указана оставшая сумма прочих расходов - цифра 697 (тыс. руб. округление до целого)

#### **10. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Слива Виталий Иванович ( Решение №1 от 01.10.2025г.)

#### **11. 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.

#### **12. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «ТРАНСПРЕМОНТ

В.И. Слива