

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Транссервис» за 2025 год, сформированной в соответствии с ФСБУ 4/2023, требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, законодательных норм и правил по ведению учета и составлению отчетности, действующих в Российской Федерации.

### 1. Основные сведения

#### 1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Транссервис». Сокращенное наименование: ООО «Транссервис». Государственная регистрация: 17.04.2006 г. Юридический адрес: 461200, Оренбургская область, Новосергиевский район, п. Новосергиевка, ул. Красноармейская, д. 89. Численность работающих на 31 декабря 2025 г. сотрудников организации составила 287 человек.

#### 1.2 Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Общества является – 49.4 «Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам».

Также общество осуществляет другие виды деятельности:

- 09.10 «Предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа»;
- 86.90 «Деятельность в области медицины прочая».

### 2. Основные положения учетной политики

#### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

ООО "Транссервис" ведёт бухгалтерский учёт в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учётной политикой. Учётная политика Компании подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, федеральных и отраслевых стандартов, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций в Российской Федерации. Учётная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учёта в Компании. Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности, с учётом изложенных ниже особенностей, позволяющих, по мнению руководства Компании, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах её деятельности и движении денежных средств.

#### Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

#### Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3 «Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0».

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности основные показатели, которые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

#### Порядок учета основных средств

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, и имеют стоимость выше 100 000 руб.

Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. Начисление амортизации производится ежемесячно и начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

#### Учет аренды (лизинга)

При выполнении условий, установленных п.12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случаях, когда Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи признаются расходами равномерно, в течение всего срока аренды согласно условиям договора.

#### Порядок учета запасов

В Обществе к запасам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При выбытии запасов оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

#### Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- запасов - ежегодно, начиная с 01 октября отчетного года;

-основных средств – ежегодно, начиная с 01 октября отчетного года;  
-расчетов с покупателями, поставщиками один раз в год по состоянию на 31 декабря;  
-иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;  
-инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды.

**Финансовые вложения**

Финансовые вложения учитываются по фактически понесённым затратам.

**Учет доходов и расходов**

Моментом признания дохода от реализации продукции (по отгрузке), оказания услуг считается дата подписания обеими сторонами документов (товарная накладная, Акт приема выполненных работ и т.д.), подтверждающих факт реализации продукции (работ, услуг).

Выручка от основной деятельности отражается нарастающим итогом в течение отчетного года по кредиту счета 90 «Продажи». Расходы по обычным видам деятельности, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности отражаются по дебету счета 90 «Себестоимость».

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства, при этом сумма накопленных на счете 26 расходов списывается в дебет счета 20 "Основное производство", распределяясь пропорционально доходам по обычным видам деятельности (выручке).

**Учет прочих доходов и расходов**

Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» ведется по каждому виду прочих доходов и расходов.

Прочие доходы и расходы признавать в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

**Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде**

Начиная с отчетности за 2025г. становится обязательным к применению ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская(финансовая) отчетность" от 04.10.2023г., ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 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.	735 608	(404 607)	171 805	(21 416)	18 098	(90 005)	-	-	-	-	-	-	885 997	(476 514)
	3а 2024 г.	702 922	(317 244)	37 786	(5 099)	4 719	(92 083)	-	-	-	-	-	-	735 608	(404 607)
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	51 895	(18 958)	96 659	-	-	(5 469)	-	-	-	-	-	-	148 555	(24 427)
	3а 2024 г.	51 633	(15 180)	262	-	-	(3 778)	-	-	-	-	-	-	51 633	(18 958)
Сооружения	3а 2025 г.	7 686	(2 557)	1 457	-	-	(587)	-	-	-	-	-	-	9 143	(3 144)
	3а 2024 г.	6 669	(1 952)	1 017	-	-	(606)	-	-	-	-	-	-	7 686	(2 557)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 864	(7 874)	4 728	-	-	(1 403)	-	-	-	-	-	-	17 593	(9 277)
	3а 2024 г.	11 529	(6 257)	1 335	-	-	(1 617)	-	-	-	-	-	-	12 864	(7 874)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 156	(1 962)	2 365	(645)	645	(976)	-	-	-	-	-	-	3 876	(2 292)
	3а 2024 г.	2 156	(1 637)	-	-	-	(324)	-	-	-	-	-	-	2 156	(1 962)
Транспортные средства	3а 2025 г.	646 240	(372 287)	53 474	(18 139)	17 452	(81 174)	-	-	-	-	-	-	681 576	(436 009)
	3а 2024 г.	616 212	(291 482)	35 127	(5 099)	4 719	(85 525)	-	-	-	-	-	-	646 240	(372 287)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	455	(453)	1 091	-	-	(82)	-	-	-	-	-	-	1 546	(535)
	3а 2024 г.	455	(428)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	-	455	(453)
Земельные участки	3а 2025 г.	12 586	-	-	(2 632)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 954	-
	3а 2024 г.	12 586	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 586	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 726	(516)	12 029	-	-	(315)	-	-	-	-	-	-	13 755	(830)
	3а 2024 г.	1 681	(308)	45	-	-	(208)	-	-	-	-	-	-	1 726	(516)
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	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	16 472	-	-	-	-	-	16 472	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	16 472	-	-	-	-	-	16 472	-
	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	425 955	328 369	383 046
в том числе:			
Здания	124 128	32 937	36 453
Сооружения	5 999	5 128	4 717
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 315	4 990	5 272
Офисное оборудование	1 584	195	519
Транспортные средства	262 039	274 028	324 731
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 011	2	27
Земельные участки	9 954	9 954	9 954
Другие виды основных средств	12 925	1 210	1 373
Неамортизируемые основные средства - всего	-	2 632	2 632
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			
Земельные участки	-	2 632	2 632



## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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		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.	50 229	-	1 401 404	(1 409 487)	-	-	X	X	42 146	-
	За 2024 г.	33 911	-	1 626 607	(1 610 289)	-	-	X	X	50 229	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	530	-	8 214	(8 093)	-	-	-	-	651	-
	За 2024 г.	607	-	5 762	(5 838)	-	-	-	-	530	-
ГСМ	За 2025 г.	9 281	-	383 525	(383 814)	-	-	-	-	8 992	-
	За 2024 г.	7 197	-	421 866	(419 782)	-	-	-	-	9 281	-
Запасные части	За 2025 г.	23 118	-	93 702	(93 309)	-	-	-	-	23 510	-
	За 2024 г.	18 481	-	95 077	(90 441)	-	-	-	-	23 118	-
Прочие	За 2025 г.	17 300	-	915 963	(924 271)	-	-	-	-	8 993	-
	За 2024 г.	7 626	-	1 103 902	(1 094 228)	-	-	-	-	17 300	-

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.	471 842	(2 743)	229 100	1 464	(435 887)	(3)	(297)	-	266 513	(2 445)
	За 2024 г.	347 514	(2 685)	465 715	2 583	(341 875)	(2 097)	(279)	-	471 842	(2 743)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 457	-	9 670	-	(3 174)	-	-	-	9 952	-
	За 2024 г.	4 602	-	3 440	-	(4 496)	(89)	-	-	3 457	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	459 003	(2 406)	209 304	-	(425 595)	-	(281)	-	242 711	(2 124)
	За 2024 г.	335 884	(2 685)	456 375	175	(332 401)	(1 031)	(279)	-	459 003	(2 406)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 194	-	3 869	-	(2 627)	(3)	-	-	4 430	-
	За 2024 г.	1 542	-	2 997	-	(1 345)	-	-	-	3 194	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 841	(337)	2 646	1 456	(2 517)	-	(16)	-	4 426	(321)
	За 2024 г.	3 430	-	95	2 408	(3 052)	(40)	-	-	2 841	(337)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18	-	87	-	-	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	12	-	6	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	527	-	40	-	-	-	-	-	567	-
	За 2024 г.	-	-	527	-	937	(937)	-	-	527	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	207	-	-	-	(207)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	(8)	8	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	28	-	3	-	(28)	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 121	-	2 184	-	(1 296)	-	-	-	3 010	-
	За 2024 г.	1 177	-	1 595	-	(651)	-	-	-	2 121	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	678	-	1 291	-	(678)	-	-	-	1 292	-
	За 2024 г.	632	-	678	-	(632)	-	-	-	678	-
Итого	За 2025 г.	471 842	(2 743)	229 100	1 464	(435 887)	(3)	(297)	X	266 513	(2 445)
	За 2024 г.	347 514	(2 685)	465 715	2 583	(341 875)	(2 097)	(279)	X	471 842	(2 743)

### 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	2 445	-	2 743	-	2 685	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 124	-	2 406	-	2 685	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	321	-	337	-	-	-

## 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.	110 488	11 281	-	(38 488)	-	-	83 281
	За 2024 г.	142 155	-	-	(31 667)	-	-	110 488
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	11 281	-	-	-	-	11 281
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	110 488	-	-	(38 488)	-	-	72 000
	За 2024 г.	142 155	45 127	-	(76 794)	-	-	110 488
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	324 120	118 913	24 315	(273 715)	(52)	-	193 581
	За 2024 г.	238 910	285 699	26 094	(226 573)	(10)	-	324 120
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	248 318	111 845	26	(248 266)	(52)	-	111 871
	За 2024 г.	191 008	248 240	26	(190 949)	(7)	-	248 318
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	183	(3 632)	4 210	(139)	-	-	622
	За 2024 г.	180	(817)	934	(114)	-	-	183
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	20 079	(18 927)	-	-	1 152
	За 2024 г.	2 796	7 522	25 134	(35 451)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 944	2 330	-	(3 912)	-	-	6 362
	За 2024 г.	4 489	3 498	-	(43)	-	-	7 944
Расчеты по НДС	За 2025 г.	34 540	-	-	(2 471)	-	-	32 069
	За 2024 г.	10 277	24 263	-	-	-	-	34 540
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10 874	267	-	-	-	-	11 141
	За 2024 г.	8 179	2 695	-	-	-	-	10 874
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	22 261	8 103	-	-	-	-	30 364
	За 2024 г.	21 963	298	-	-	-	-	22 261
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 897	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	434 608	130 194	24 315	(312 203)	(52)	X	276 862
	За 2024 г.	381 065	285 699	26 094	(258 240)	(10)	X	434 608

### 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.	35 335	64 033	51 923	2 729	44 716
	За 2024 г.	26 621	60 379	(50 076)	(1 590)	35 335

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	148 501	148 501	129 035

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	632 384	845 774
Затраты на оплату труда	245 159	242 350
Отчисления на социальные нужды	72 909	70 672
Амортизация	89 360	92 083
Прочие затраты	176 553	149 502
Итого по элементам	1 216 365	1 400 381
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 216 365	1 400 381

## 11. Кредиты и займы

### 11.1 Структура долгосрочных кредитов и займов

Наименование банка	Срок действия договора	Остаток на 31.12.2025		Остаток на 31.12.2024		Остаток на 31.12.2023	
		Сумма кредита	Сумма процентов по кредиту	Сумма кредита	Сумма процентов по кредиту	Сумма кредита	Сумма процентов по кредиту
Договор о предоставлении кредитной линии с АО БАНК ОРЕНБУРГ ставка по договору-ключевая ставка + 2,5%	с 24.11.2023 по 24.11.2028	72 000	1 152	110 488	0	87 361	0
Договор о предоставлении кредитной линии с АО БАНК ОРЕНБУРГ ставка по договору-ключевая ставка + 2,9%	с 29.12.2022 по 29.12.2027	0	0	0	0	54 794	0
Итого		72 000	0	110 488	0	142 155	0

## 12. Иная информация

### 12.1 Запасы

Запасы в 2025 году в залог не передавались и по состоянию на 31 декабря 2025 года запасы, переданные в залог отсутствуют.

В составе дебиторской задолженности отражаются авансы, предварительная оплата поставщикам за запасы на 31.12.2025г. в сумме 5 795 тыс.руб., на 31.12.2024г. в сумме 2 433 тыс.руб., на 31.12.2023г. в сумме 2 498 тыс. руб.

### 12.2 Расчеты по налогам

В налоговой политике Общество руководствуется Налоговым кодексом РФ, а также иными действующими законодательными и нормативно-правовыми актами.

В 2025 году ставка налога на прибыль - 25%. Из них 8% в федеральный бюджет, 17% в региональный бюджет.

В 2025 году ставка НДС - 20%

Расчёты с бюджетом по налогам и сборам за 2025 год произведены полностью и в установленные налоговым законодательством сроки.

### 12.3 Выплаты управленческому персоналу

В течение 2025 года Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения в размере 33 476 тыс.руб.

### 12.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 года до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

### 12.5 Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Коляда Алексей Александрович - исполнительный единоличный орган Общества.

АО «Ю-1» - Юридическое лицо, владеющее 100% в уставном капитале Общества.

ООО «Юралс Актив» - Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

ООО «Муравленковская Транспортная Компания» - Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

ООО «НефтеСпецТранс» - Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

ООО «ЮГРА-СЕРВИС» - Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

ООО «НАРС» - Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

В 2025г. выплачены дивиденды учредителю АО «Ю-1». Иных операций со связанными сторонами в 2025 году не осуществлялось.

Кредиторская задолженность по связанным сторонам на 31 декабря 2025 отсутствует.

Дебиторская задолженность по связанным сторонам на 31 декабря 2025 отсутствует.

### 12.6 Информация о бенефициарных владельцах

По состоянию на 31.12.2025 года конечным контролирующим бенефициаром Общества является физическое лицо Давыдов Дмитрий Валерьевич – гражданин РФ.

### 12.7 Информация по совместной деятельности

В отчетном периоде совместной деятельности Обществом не велось.

### 12.8 Информация по прекращаемой деятельности

В 2025г. у ООО «Транссервис» отсутствовала прекращаемая деятельность.

### 12.9 Раскрытие информации о величине чистых активов и соблюдении принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По итогам работы за 2025г. у Общества сформировалась прибыль в бухгалтерском учете в сумме 77 366 тыс. руб., что привело к увеличению стоимости чистых активов до 453 182 тыс. рублей.

При этом величина чистых активов в 2024г. составила 437 616 тыс. руб., в 2023г. – 363 547 тыс. руб.

Финансовое состояние предприятия устойчивое, платежи по налогам и во внебюджетные фонды производятся своевременно и в полном объеме. Общество не имеет намерения прекратить какой либо вид деятельности.

### 12.10 Судебные иски против общества.

Судебные иски против общества отсутствуют.

### 12.11 Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не выявлено и в бухгалтерской отчетности не отражено.

### 12.12 Учет государственной помощи

В 2025 году Общество государственной помощи не получало.

Генеральный директор  
(наименование должности)

14 марта 2026г.



(подпись)

А.А. Коляда  
(расшифровка подписи)