

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

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

ИНН 5408288271, КПП 540801001, ОГРН 1115476071920

Адрес: 630058, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Плотинная, дом 2/7, офис 324

1. Общая информация об организации

ООО «Трансмаш» 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.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы-расходы».

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 «ТРАНСМАШ» являются :

- ОКВЭД 45.20-Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
- ОКВЭД 68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Данные доходы являются основными доходами организации.

Другими дополнительными видами деятельности являются:

- ОКВЭД 45.20.2- Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств
- ОКВЭД 45.3 - Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
- ОКВЭД 33.12 – Ремонт машин и оборудования
- ОКВЭД 45.4 –Торговля мотоциклами, их деталями, узлами и принадлежностями, техническое обслуживание и ремонт мотоциклов
- ОКВЭД 46.90 – Торговля оптовая неспециализированная
- ОКВЭД 82.99 –Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

3. Учетная политика

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

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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 и (износа)	Уменьшени е стоимости	Списание амортизации и (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Л/а Lada Largus универсал KS045L, 00-000015, 17.05.2023, 2 757.54	832 164,84	832 164,84						832 164,84	832 164,84	
Таль электрическая 2т. 00- 000013, 20.06.2020, 60 000.00	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Автомобиль грузовой Lada Largus FS015L, 00-000009, 24.04.2020, 300 000.00	300 000,00	300 000,00						300 000,00	300 000,00	
Пресс-подборщик ПРФ-145Б, 00- 000011, 18.05.2020, 510 000.00	510 000,00	510 000,00						510 000,00	510 000,00	
Итого	1 702 164,84	1 702 164,84						1 702 164,84	1 702 164,84	

В строке упрощенного баланса 1150 «Материальные внеоборотные активы» указана цифра 0 (тыс. руб. округление до целого)

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

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	-	-	-	-
Материалы	2 848 906,66	-	-	2 848 906,66
Итого:				2 848 906,66

В строке баланса 1210 «Запасы» указана цифра 2849 (тыс. руб. округление до целого)

7. Дебиторская и кредиторская задолженности

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г.	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	8 725 667,46
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	-287,48
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01	482 571,52
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.02	665 447,63
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03	145 000,00
Итого по строке:	10 018 399,13

В строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» указана цифра 10018 (тыс. руб. округление до целого)

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	2 234 087,62
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	92 000,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	8 726,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	1 205,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	7 191,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1775,39
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	58400
Итого по строке:	2 403 385,01

В строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская» указана цифра 2403 (тыс. руб. округление до целого)

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 500 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

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде не велась

Отчет о финансовых результатах (ОФР) строка 2110 «Выручка» за отчетной период числового значения не имеет.

В состав расходов по обычным видам деятельности, признанных в отчете о финансовых результатах (ОФР) за 2025 год входят суммы начисленного транспортного налога в сумме 4814 рублей.

В строке 2120 ОФР «Расходы по обычным видам деятельности» указана цифра 5 (тыс. руб. округление до целого)

В состав прочих доходов Общества, признанных в ОФР за 2025 год включена сумма, признанных Арбитражным судом неустойки, судебных издержек, пени в размере 665447,63 рубля. Счет 91.1

В строке 2340 ОФР «Прочие доходы» указана цифра 665 (тыс. руб. округление до целого)

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Слива Виталий Иванович (Решение от 06.02.2023г.)

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 28 марта 2026 года.

Директор ООО «Трансмаш»

В.И. Слива