

Общество с ограниченной ответственностью

«ТРАКУРАЛСЕРВИС»

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТРАКУРАЛСЕРВИС»

1.2. Юридический адрес - 454053, ЧЕЛЯБИНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ЧЕЛЯБИНСКИЙ, П. ЧЕЛЯБИНСК, ТРАКТ ТРОИЦКИЙ, Д. 11Л

1.3. Дата государственной регистрации – 11.03.2024г.

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 человек

• Обособленные подразделения: отсутствуют.

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

1.6. Уставный капитал составляет – 15 000,00 руб.

Участниками являются:

- Мовчан Владимир Николаевич с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности - 28.92 Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Руководитель Общества: Директор – Мовчан Владимир Николаевич (на основании решения № 1 от 05.03.2024г.)

Главный бухгалтер Общества: Директор – Мовчан Владимир Николаевич (на основании решения № 1 от 05.03.2024г.)

**1.9. Информация о банковских счетах**

Расчетный счет открыт в:

- ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"  
БИК 046577964 корп./счет 30101810100000000964, расч./счет 40702810438140003044

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

## 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Основные положения учетной политики

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

## 4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

## 5. Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. В 2025 году было поступление основных средств (Автомобиль JAC T9 VIN LJ11PAB56SC048310)

## 6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся.

## 7. Запасы

В составе запасов организация отражает материалы, используемые в основной деятельности.

## 8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Материально-производственные запасы	28.12.2025	—
Нематериальные активы	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 9. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- с поставщиками и подрядчиками;
- по расчетам с прочими контрагентами;

Резерв по сомнительным долгам формировался.

#### **10. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и страховым взносам;
- с подотчетными лицами;

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

#### **11. Налог на добавленную стоимость**

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют.

#### **12. Налог на прибыль организаций**

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства: не формировались.

#### **13. Аренда**

Организация использует арендованные активы (помещение).

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течении срока действия договора.

#### **14. Капитал и резервы**

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли.

#### **15. Связанные стороны и дивиденды**

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: не производилась.

#### **16. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 27 148 т. руб. (без НДС), что выше аналогичного показателя прошлого года. В следующий год планируется повысить доход, путем заключения новых договоров поставок и продаж.

#### 17. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

#### 18. Способ раскрытия информации о гос.помощи

В отчетном периоде компания гос.помощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 26.03.2026 года.

Директор



Мовчан В.Н.