

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТРАНЗИТСЕРВИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНЗИТСЕРВИС».

Сокращенное наименование: ООО «ТРАНЗИТСЕРВИС».

Сведения о создании Общества внесены в единый государственный реестр юридических лиц 24 ноября 2020 года за основным государственным регистрационным номером 1207700448438.

ИНН/КПП: 7751188831/775101001

ОКПО: 46484248 Организационно-правовая форма (ОКОПФ): 12300 (Общества с ограниченной ответственностью).

Форма собственности (ОКФС): 16 (Частная собственность)

Основным видом деятельности организации является аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств (ОКВЭД 77.11 «Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств»). Организация предоставляет транспортные средства в краткосрочную и долгосрочную аренду (прокат) юридическим и физическим лицам.

Место нахождения (адрес): 108842, г. Москва, вн.тер. г. Городской Округ Троицк, г. Троицк, пл. Академическая, д. 4, помещение 3/18.

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года.

Отчетный период: 2025 год.

Валюта отчетности и единица измерения: Отчетность составлена в валюте Российской Федерации (рублях). Единица измерения – тысячи рублей (тыс. руб.), код по ОКЕИ 384.

Информация об утверждении отчетности:

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подлежит утверждению единственным учредителем. Отчетность подписана Генеральным директором Магомедовым Зауром Измудиновичем 12 марта 2026 года.

Аудит: Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Отчетность составлена на основе правил, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), приказа Минфина России от 16.12.2025 № 159н «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций» (в части структуры и группировки показателей). Организация применяет общий режим налогообложения (ОСНО) и является плательщиком налога на прибыль организаций.

Отчетность представлена в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Основные элементы учетной политики:

Доходы и расходы: Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Выручка от оказания услуг аренды признается по мере оказания услуг (как правило, ежемесячно) на условиях договора.

Основные средства (ФСБУ 6/2020):

К основным средствам относятся автотранспортные средства, предназначенные для сдачи в аренду (прокат), со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация начисляется линейным методом в течение всего срока полезного использования объектов.

Переоценка основных средств не проводится.

Сроки полезного использования определяются при принятии объекта к учету на основе ожидаемого срока использования и технических характеристик.

Запасы (ФСБУ 5/2019): Учет запасных частей, ГСМ, материалов для ремонта и обслуживания автотранспорта ведется по фактической себестоимости. При списании в производство (эксплуатацию) применяется метод средней себестоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность: Учитывается в сумме договора. Сомнительная задолженность резервируется (при наличии оснований).

Налог на прибыль: Применяется общий порядок. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

3. Структура и динамика активов и обязательств

В соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023, в пояснениях раскрываются существенные статьи баланса.

3.1. Активы

Материальные внеоборотные активы (Основные средства) (код 1150): включают исключительно основные средства (автомобили, переданные в аренду). Показатель на 31.12.2025 составляет 1 918 тыс. руб., что ниже уровня предыдущих лет (25 057 тыс. руб. на 31.12.2024 и 23 107 тыс. руб. на 31.12.2023), что связано с выбытием части автопарка и с начислением амортизации.

Запасы (код 1210):

На 31.12.2025 показатели по запасам отсутствуют, все приобретенные запасы (запасные части, расходные материалы, ГСМ и автошины для обслуживания парка сдаваемой в аренду техники) в отчетном периоде были использованы в полном объеме, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 показатели также отсутствовали.

Финансовые и другие оборотные активы (код 1240):

Показатель на 31.12.2025 составляет 62 397 тыс. руб. (рост по сравнению с 7 436 тыс. руб. на начало года).

Дебиторская задолженность: 34 489 тыс. руб. Представлена задолженностью арендаторов (юридических и физических лиц) за оказанные услуги проката автотранспорта. Дебиторская задолженность связана с увеличением объема реализации в конце года и предоставлением отсрочек платежа крупным корпоративным клиентам. В 2023-2024 гг. задолженность отсутствовала (работа по предоплате).

Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250):

Денежные средства значительно увеличились с 897 тыс. руб. до 18 831 тыс. руб. Рост денежных средств в 2025 году в 21 раз по сравнению с 2024 годом обусловлен поступлением от операционной и инвестиционной деятельности.

3.2. Пассивы

Капитал организации на 31.12.2025 составил 20 094 тыс. руб., увеличившись на 4 243 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом (15 852 тыс. руб.). Прирост сформирован за счет нераспределенной прибыли 2025 года.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец 2025 года – 20 072 тыс. руб. (2024 г. – 15830 тыс. руб., 2023 г. – 14 933 тыс. руб.).

Краткосрочные заемные средства (код 1510): Привлечен краткосрочный заем – 46 216 тыс. руб. на пополнение оборотных средств для финансирования текущей деятельности, в 2024 году краткосрочные заемные средства отсутствовали.

Краткосрочные обязательства:

Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520):

На 31.12.2025 составляет 16 836 тыс. руб. Включает задолженность перед поставщиками за приобретенные запасные части, ГСМ, услуги по ремонту.

Кредиторская задолженность незначительно снизилась по сравнению с 2024 годом (на 31.12.2024 – 17 538 тыс. руб.), что свидетельствует о стабильном уровне текущих обязательств.

4. Информация о забалансовых статьях и обеспечениях

Информация о наличии и характере выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей в предоставленных данных отсутствует. Существенных обязательств за балансом нет.

5. Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

Выручка (код 2110): За 2025 год составила 98 227 тыс. руб., что ниже показателя 2024 года (105 924 тыс. руб.).

Расходы по обычным видам деятельности (код 2120): Составили 89 484 тыс. руб., включая:

Себестоимость продаж: 79 734 тыс. руб. (амортизация автотранспорта, расходы на ГСМ, ремонт), снижение себестоимости (показатель на 31.12.2024 87 069 тыс. руб.) коррелирует со снижением выручки.

Проценты к уплате: 5 216 тыс. руб. процентов, связано с привлечением заемных средств в 2025 году для финансирования текущей деятельности. В 2024 году проценты отсутствовали, что соответствует отсутствию заемных средств в балансе на 31.12.2024.

Прочие доходы (код 2340): 20 480 тыс. руб. (включают доходы от реализации основных средств, доходы от вложений на Банковские депозиты в виде процентов банка, штрафы, пени от контрагентов, страховые возмещения).

Прочие расходы (код 2350): 17 037 тыс. руб. (включают расходы на услуги банков, страховые случаи, штрафы ГИБДД и пр.).

Прибыль до налогообложения: (не отражена отдельно, но рассчитывается) составила примерно 6 970 тыс. руб.

Налог на прибыль (код 2410): Начислен в размере 2 727 тыс. руб.

Чистая прибыль (код 2400): По итогам 2025 года получена чистая прибыль в размере 4 243 тыс. руб. Рост в 4,7 раза по сравнению с 2024 годом (897 тыс. руб.) обусловлен значительным увеличением прочих доходов при относительной стабильности операционных показателей.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности 12.03.2026), которые могли бы оказать влияние на оценку активов и обязательств, не выявлено.

Отчетность утверждена единственным учредителем и подписана 12 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ТРАНЗИТСЕРВИС» _____ Магомедов З.И.

12 марта 2026 г.