

Общество с ограниченной ответственностью «ТрансСервис

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТрансСервис»

1.2. Юридический адрес 644024, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ОМСК, УЛ.
ЛЕРМОНТОВА, Д.62

1.3. Дата государственной регистрации 12.02.2003

1.4. Основной ОКВЭД – 47.11 Торговля розничная преимущественно
пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в
неспециализированных магазинах

Дополнительный вид ОКВЭД - 68.20.2 - Аренда и управление собственным
или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 4
человека.

Наименование подразделения	Численность
Административно-управленческий персонал	1
Оперативный персонал	1
Охрана	2

1.6. Уставный капитал составляет 310 000 руб.

Участниками являются:

- Василькова Зинаида Ивановна с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества Васильков Сергей Васильевич (приказ №31 от 21.10.2020г.)

1.8 Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по

	бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТрансСервис» составлена в тыс. руб.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Автомобиль TOYOTA HIGHLANDER

- Автомобиль TOYOTA RAV4
- Автомобиль VOLKSWAGEN MULTIVAN
- Автомобиль ГАЗ 330232-414
- Автомобиль ГАЗ А21R22-950 Белый VIN X96A21R22R2934745
- Автомобиль ЗИЛ СММЗ-554
- Газопровод
- Газопровод 2013
- Газопровод на территории
- Гараж-депо
- Гараж-мастерские
- Гараж-электроцех
- Здание склада 3,6
- Здание склада №11
- Земельный участок 1241 кв.м
- Земельный участок 1559 кв.м.
- Земельный участок 2135 кв.м.
- Земельный участок 291 кв.м.
- Земельный участок 3154 кв.м.
- Земельный участок 442 кв.м.
- Земельный участок 6224 кв.м.
- Земельный участок 625 кв.м.
- Земельный участок 8750 кв.м.
- Земельный участок 972 кв.м.

- Контора
- Мотовоз ТГМ-23Б
- Проходная
- Сервисно-технический центр
- Склад №8
- Столярный цех
- Трактор Беларусь ЮМЗ-6л

4. Нематериальные активы

На отчетную дату НМА отсутствуют, операции по приобретению/созданию НМА в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	–
Материально-производственные запасы	26.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 51 744 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 4 785 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 17 489 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор



С.В. Васильков