ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ТАМБОВМАЗСЕРВИС»

Адрес юридический (корреспондентский): 393760, Тамбовская обл., г.Мичуринск, ул.Советская, д.296, оф. 22

Адрес предприятия: 393741, Тамбовская обл., Мичуринский р-он, п.Зеленый Гай, ул.Автозаводская, д.2А

тел.: +7(47545)2-49-50; **e-mail:** maz68@inbox.ru

«27» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТамбовМазСервис» (далее -Общество) зарегистрировано 13.11.2017 года МРИ ФНС №4 по Тамбовской области.

Свидетельство о постановке на учет от 13.11.2017г.

ОГРН 1176820014766

ИНН 6827029350

КПП 682701001.

Основной вид деятельности 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Адрес местонахождения: 393760, Тамбовская обл., г.Мичуринск, ул.Советская, д.296, оф 22

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.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

Уставный капитал Организации -10 000,00 рублей.

Генеральный директор Городничев Дмитрий Викторович

Участниками общества являются:

1.0 Расшифровка участников общества:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале
1	Городничев Дмитрий Викторович	100%

Бенефициарными владельцами Общества являются :

- Городничев Дмитрий Викторович ИНН 682701349859, доля владения - 100,0 %

Дивиденды учредителю не начислялись и не выплачивались.
Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период на отчетную дату – 2 человека
Заработная плата, выплаченная основному персоналу – 709 394,29 руб.;
Страховые взносы, начисленные на заработную плату основному персоналу – 214 973,68 руб

Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 30.12.2024 г. № 6 (п. 8 ПБУ 1/2008).

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.3.0.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.02.1 «Себестоимость продаж», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

- Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.
- Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.
- Основные средства:

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

2.0 Расшифровка основных средств

Наименование показателя	Остаточная стоимость 2025г. тыс.руб.	Остаточная стоимость 2024г. тыс.руб.	Остаточная стоимость 2023г. тыс.руб.
Транспортные средства	8 489,0	2 148,0	6 829,0
Итого	8 489,0	2 148,0	6 829,0

3.0 Запасы

Наименование показателя	Остаточная стоимость 2025г. тыс.руб.	Остаточная стоимость 2024г. тыс.руб.	Остаточная стоимость 2023г. тыс.руб.
Товары для перепродажи	7 622,0	10 937,0	8 498,0
Итого	7 622,0	10 937,0	8 498,0

4.0 Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	Сумма задолженности 2025г. тыс.руб.	Сумма задолженности 2024г. тыс.руб.	Сумма задолженности 2023г. тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 741,0	4 406,0	8 757,0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	325,0	3 238,0	41,0
Сальдо по ЕНС	19,0		
Итого	6 085,0	7 644,0	8 798,0

5.0 Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс.руб.	Сумма 2024г. тыс.руб.	Сумма 2023г. тыс.руб.
Касса	36,0	126,0	92,0
Расчетные счета	2 315,0	137,0	3 270,0
Итого	2 351,0	263,0	3 362,0

6.0 Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование показателя	Сумма задолженности 2025г. тыс.руб.	Сумма задолженности 2024г. тыс.руб.	Сумма задолженности 2023г. тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 111,0	17 474,0	24 314,0
Расчеты с покупателями и заказчиками			517,0
Расчеты по налогам и сборам	204,0	578,0	33,0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	18,0		
Итого	21 333,0	18 052,0	24 864,0

7.0 Расшифровка выручки

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс.руб.	Сумма 2024г. тыс.руб.
Аренда	5 638,0	984,0
Продажа ОС		5,0
Услуги ремонта	18 404,0	11 421,0
Итого	24 042,0	12 410,0

8.0 Расшифровка себестоимости

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс.руб.	Сумма 2024г. тыс.руб.
Амортизация	4 042,0	4 681,0
Оплата труда	709,0	781,0
Общепроизводственные расходы	18 848,0	6 325,0
Итого	23 599,0	11 787,0

- Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.
Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019)

- Резервы по сомнительным долгам:

- Расходы будущих периодов и прочие расходы :
Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97«Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:
- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о рисках

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор _____Городничев Д.В.

м.п.