Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых

результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТАХОГРАФ-СЕРВИС» (ООО «ТАХОГРАФ-СЕРВИС»)

ИНН 5502037500, КПП 550101001, ОГРН 1025500515842

Адрес: 644035, Омская обл., г. Омск, ул. Красноярский тракт, д. 101, офис 10

1.Общая информация об организации

ООО «ТАХОГРАФ-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Категория субъекта малого или среднего предпринимательства-малое предприятие.

Сведения о среднесписочной численности работников юридического лица за предшествующий календарный год-21 человек.

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.

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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;

71.20.9 Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.

3. Учетная политика

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

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.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» на сумму 24 462,00 тыс. рублей отражены -Основные средства (земельный участок, объект недвижимости, транспортные средства, другие виды основных средств.)

5. 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 средней себестоимости.

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» на сумму 13 179,000 тыс.руб., отражены «Товары» .

За 2025г. по сравнению с 2024 г. произошло увеличение остатков товара.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила-135 285 тыс. рублей., что значительно выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение связано с ростом объема продаж.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. является краткосрочной и составила 7 406,00 тыс. рублей, в том числе:

-Расчеты с поставщиками и подрядчиками-3711,00 тыс.руб.;

-Расчеты с покупателями и заказчиками-3567,00 тыс.руб;

-Расчеты по ЕНП, прочая-128,00 тыс.руб.

Обязательства на 31.12.2025г. являются краткосрочными и составили-8 474,00рублей, в том числе:

-Расчеты с поставщиками и подрядчиками-2273,00 тыс.руб.;

-Расчеты с покупателями и заказчиками-1904,00 тыс.руб;

-Расчеты по налогам и сборам-1636,00 тыс.руб.

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС-2238,00

-Расчеты по социальному страхованию и обеспечению-421,00 тыс.руб

-Расчеты с персоналом по оплате труда-2,00 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила 19 440,00 тыс. рублей.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества являются:

-Трофимов Анатолий Викторович, доля участия — 72,2 процентов;

-Чурсин Александр Викторович, доля участия-24 процентов;

-Трофимова Юлия Анатольевна, доля участия -3,8 процентов.

В 2025 году распределены дивиденды в сумме 18 900,00 тыс.рублей между учредителями согласно указанным долям.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Трофимов Анатолий Викторович (Приказ №1 от 01.01.2013)

Главный бухгалтер —Трофимова Юлия Анатольевна (Приказ №2 от 01.01.2013)

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Тахограф-Сервис» А.В.Трофимов