Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.01.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «ТрансТехСервис-2» ИНН/КПП 1650061884/165801001

1. Основные виды экономической деятельности

Сведения о видах экономической деятельности:
-- оптовая и розничная торговля запасными частями и аксессуарами (ОКВЭД 45.31.1, 45.32);
-- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей (ОКВЭД 45.20);
-- деятельность страховых агентов (ОКВЭД 66.22);
-- сдача в аренду нежилых помещений (ОКВЭД 68.20)

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются

2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 284/9-пр 28/12/2024 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности

обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.
Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.3. Изменения в учётной политике Общества
В связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

2.4 В отчетном периоде обществом соблюдены допущения и требования стандартов бухгалтерского учета**.**

2.5 Основные средства.
Учет основных средств Осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ26/2020 «Капитальные вложения» с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. В связи с этим:
- Общество не применяет порядок корректировки первоначальной стоимости основного средства в связи с изменением величины оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации объекта основных средств и восстановлению окружающей среды, предусмотренной ФСБУ 6/2020;
- Общество не проверяет основные средства на обесценение;
- Информация об основных средствах в бухгалтерской отчетности раскрывается в ограниченном объеме;

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками:
• имеет материально-вещественную форму;
• объект предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже товаров, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд в течение периода более 12 месяцев;
• способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем;
• стоимость выше 100 000,00 руб.
Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000,00 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их количественный учет осуществляется на счете 10.11 по каждой номенклатуре. Затраты на создание, улучшение, восстановление таких активов также признаются расходами периода, в котором они понесены.
Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. Начисление амортизации объекта

основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.
Переоценка основных средств в Обществе не проводится..

2.5. Нематеральные активы (НМА).
Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом.
Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на 10 лет, но не более срока деятельности предприятия
Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

2.6. Учет материально-производственных запасов.
Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно на основании п. 47 ФСБУ 5/2019.
6.1.3. Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
Фактическая себестоимость материальных ценностей, приобретенных за плату, определяется исходя из цены их приобретения (без учета сумм налогов, подлежащих вычету)
Стоимость запасов, списывается на расходы по мере отпуска их в производство (или при ином выбытии) по общим правилам на основании п. 36 ФСБУ 5/2019
В целях обеспечения сохранности инструментов, инвентаря, специальной одежды, специальной оснастки (специальных приспособлений, специальных инструментов, специального оборудования) и других аналогичных объектов, используемых при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, и надлежащего контроля за их наличием и движением после передачи в производство, их учет осуществляется количественно на субсчете 10.11 к счету 10 «Материалы»
При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка в бухгалтерском учете и в целях налогообложения прибыли производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения запасов).
Единицей бухгалтерского учета товаров, кроме запасных частей к автомобилям, является номенклатурный номер.
Приобретенные товары отражаются по фактической себестоимости на счете 41 "Товары" без использования счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

2.7. Финансовые вложения

При выбытии финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
При выбытии ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.8. Кредиты и займы
Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих доходов и расходов на последнее число месяца.
Проценты по кредитам и займам, связанные с приобретением и созданием инвестиционного актива включаются в стоимость этого актива,
Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.9. Порядок формирования доходов организации
Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).
Доходом от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете является выручка, которую получают регулярно, систематически, занимаясь основными видами деятельности. Систематическим признается доход, который организация получает не реже двух раз в год. Если доход получен регулярно, систематически, но данный вид деятельности не выделен в Уставе организации, то он признается доходом от реализации, если уровень существенности превышает 5% от общего объема выручки за данный месяц.

2.10. Расходы
Учёт расходов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Общество ведет раздельный учет затрат по видам деятельности.
В целях учета расходов по обычным видам деятельности организация применяет счет 20.01 «Прямые расходы основного производства», с последующим отнесением в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».
Издержки обращения учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с которого в конце каждого квартала нарастающим итогом с начала года списываются в качестве расходов текущего периода (кроме прямых расходов)
Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.
Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учёте независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода.
В составе прочих расходов признаются:
– расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, финансовых вложений и иных активов;
– проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);

– расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
– резерв по сомнительным долгам, сформированный по итогам отчётного периода в соответствии с учётной политикой Общества;
– штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причинённых Обществом убытков;
– убытки прошлых лет, выявленные в отчётном периоде (с учётом требований Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности»
(ПБУ 22/2010));
– суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания.
К прямым расходам, включаемым в покупную стоимость товара, относятся:

- покупная стоимость товара;
- расходы по доставке товара до склада;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- расходы на страхование товара;
- услуги таможенного брокера.

Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными и списываются единовременно в конце отчётного периода без распределения на остаток нереализованного товара.

2.11. Оценочные обязательства и резервы
Норматив (процент) отчислений в резерв по оплате предстоящих отпусков для целей бухгалтерского учета определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда. Такой специальный расчет (смета) производится по данным предыдущего календарного года с учетом предполагаемого увеличения (уменьшения) штата, изменений, вносимых в систему оплаты труда и т.д.
Предельная сумма ежемесячных отчислений в резерв на оплату предстоящих отпусков для целей налогообложения в 2025 г. устанавливается в размере 4 613 824,75 руб. в соответствии со сметой.
Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается ежеквартально по результатам инвентаризации по счетам бухгалтерского учета – 60, 62 и 76. Задолженность считается просроченной, если она длится более 45 дней с даты образования задолженности или других условий договора и сумма задолженности составляет более 50000 рублей,
Резервы для списания расходов не создаются.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериаль-ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 203 818	(432 373)	2 034	(261)	261	(36 018)	-	-	-	-	-	1 205 590	(468 130)
	За 2024 г.	1 197 604	(399 823)	10 139	(3 925)	2 957	(35 515)	-	-	-	-	-	1 203 818	(432 373)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	161 454	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161 454	-
	За 2024 г.	161 454	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161 454	-
Машины и оборудование	За 2025 г.	26 216	(12 843)	1 321	(261)	261	(2 219)	-	-	-	-	-	27 275	(14 800)

(кроме офисного)	За 2024 г.	20 717	(13 198)	8 606	(3 108)	2 140	(1 785)	-	-	-	-	-	26 216	(12 843)
Здания	За 2025 г.	1 006 342	(410 240)	589	-	-	(33 600)	-	-	-	-	-	1 006 931	(443 840)
	За 2024 г.	1 005 425	(376 756)	918	-	-	(33 492)	-	-	-	-	-	1 006 342	(410 240)
Офисное оборудование	За 2025 г.	791	(791)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	791	(791)
	За 2024 г.	791	(791)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	791	(791)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	9 014	(8 499)	124	-	-	(199)	-	-	-	-	-	9 138	(8 698)
	За 2024 г.	9 216	(9 079)	615	(817)	817	(237)	-	-	-	-	-	9 014	(8 499)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	576 005	609 990	636 326
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 475	13 372	7 520
Здания	563 091	596 102	628 669
Офисное оборудование	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	440	515	137
Неамортизируемые основные средства - всего	161 454	161 454	161 454
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	161 454	161 454	161 454

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 685	-	-	(8 685)	-	-
в том числе:									
Кондиционер	За 2025 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	615	-	-	(615)	-	-
Установка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	236	-	-	(236)	-	-
Оборудование моечное	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 636	-	-	(7 636)	-	-
Сканер (оборуд.)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	197	-	-	(197)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	589	-	-	(589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 179	-	-	(1 179)	-	-
в том числе:									

Канализация	За 2025 г.	-	-	589	-	-	(589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	643	-	-	(643)	-	-
Система СКС_Декабристов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	502	-	-	(502)	-	-
система видеонаблюдения_Декабристов,96	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	(35)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 321	-	-	(1 321)	-	-
	За 2024 г.	-	-	275	-	-	(275)	-	-
в том числе: Система ОПС, СКУД	За 2025 г.	-	-	1 321	-	-	(1 321)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоцентр Toyota-Lexus ул.Декабристов г.Казань	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	275	-	-	(275)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 757 613	-	281 806	(265 469)	-	-	-	-	1 773 951	-
	За 2024 г.	1 637 700	-	683 674	(563 761)	-	-	-	-	1 757 613	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	1 757 613	-	281 806	(265 469)	-	-	-	-	1 773 951	-
	За 2024 г.	1 637 700	-	683 674	(563 761)	-	-	-	-	1 757 613	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 757 613	-	281 806	(265 469)	-	-	-	-	1 773 951	-
	За 2024 г.	1 637 700	-	683 674	(563 761)	-	-	-	-	1 757 613	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	14 382	-	347 844	(357 861)	-	-	X	X	4 364	-
	За 2024 г.	148 759	-	577 573	(711 950)	-	-	X	X	14 382	-

в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	1 050	-	43 453	(44 395)	-	-	-	-	108	-
	За 2024 г.	522	-	78 099	(77 571)	-	-	-	-	1 050	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	13 143	-	66 397	(76 967)	-	-	-	-	2 574	-
	За 2024 г.	147 807	-	148 444	(283 108)	-	-	-	-	13 143	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	84 732	(84 732)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	142 561	(142 531)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	187	-	159 263	(151 798)	-	-	-	-	1 682	-
	За 2024 г.	401	-	208 499	(208 713)	-	-	-	-	187	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановле-ние резерва	переклассифи-цировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	53 077	(1 172)	22 815	26 783	(15 784)	(13)	-	-	84 331	(1 172)
	За 2024 г.	68 447	(1 172)	20 045	-	(35 583)	-	-	168	53 077	(1 172)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 394	-	11 026	-	(8 330)	(13)	-	-	38 078	-
	За 2024 г.	57 140	-	9 830	-	(31 576)	-	-	-	35 394	-
авансы выданные	За 2025 г.	3 416	(142)	9 328	-	(1 835)	-	-	-	10 908	(142)
	За 2024 г.	5 380	(142)	1 752	-	(3 715)	-	-	-	3 416	(142)
прочая	За 2025 г.	14 267	(1 030)	2 461	26 783	(8 166)	-	-	-	35 345	(1 030)
	За 2024 г.	5 927	(1 030)	8 463	-	(123)	-	-	-	14 267	(1 030)
Итого	За 2025 г.	53 077	(1 172)	22 815	26 783	(15 784)	(13)	-	X	84 331	(1 172)
	За 2024 г.	68 447	(1 172)	20 045	-	(35 583)	-	-	X	53 077	(1 172)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	1 172	-	1 172	-	1 172
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	142	-	142	-	142
прочая	-	1 030	-	1 030	-	1 030

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

			Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			
			поступило	списано		

Наименование показателя	Период	На начало года	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифи-цировано	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 934	5 358	-	(13 881)	(753)	-	35 658
	За 2024 г.	142 989	6 752	-	(102 300)	(2 506)	-	45 633
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 601	4 097	-	(2 153)	(74)	-	15 470
	За 2024 г.	89 309	2 295	-	(78 004)	-	-	13 601
авансы полученные	За 2025 г.	3 929	1 211	-	(1 748)	(678)	-	2 714
	За 2024 г.	8 861	1 186	-	(3 612)	(2 506)	-	3 929
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	23 898	-	-	(9 190)	-	-	14 707
	За 2024 г.	39 497	3 221	-	(18 821)	-	-	23 898
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	3 507	50	-	(790)	-	-	2 767
	За 2024 г.	5 322	49	-	(1 864)	-	-	3 507
Итого	За 2025 г.	44 934	5 358	-	(13 881)	(753)	X	35 658
	За 2024 г.	142 989	6 752	-	(102 300)	(2 506)	X	45 633

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 630	4 773	(4 560)	(310)	4 512
	За 2024 г.	5 697	9 858	(6 228)	(4 697)	4 630
в том числе: Собственная гарантия комплексной диагностики	За 2025 г.	360	927	(111)	(310)	865
	За 2024 г.	-	3 816	(240)	(3 217)	360
Резерв на оплату отпусков БУ	За 2025 г.	4 265	3 846	(4 465)	-	3 647
	За 2024 г.	5 688	6 032	(5 988)	(1 467)	4 265
Собственная гарантия	За 2025 г.	5	-	(5)	-	-
	За 2024 г.	8	9	-	(13)	5

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	67 833	269 091
Затраты на оплату труда	48 002	70 402
Отчисления на социальные нужды	9 763	21 178
Амортизация	36 018	35 515
Прочие затраты	102 824	149 715
Итого по элементам	264 440	545 901
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	10 570	134 676
Итого расходы по обычным видам деятельности	275 010	680 577

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с ФСБУ с учетом существенности

12.1.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

В отчетном году отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

На 31.12.2025г. отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности предоставлена в разделе №4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

По состоянию на 31.12.2023г. ОС составляли 797 781 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 771 444 тыс. руб., на 31.12.2025г. – 737 460тыс. руб.

12.1.2 Расшифровка статей 1120 «Результаты исследований и разработок»

Объекты НИКР в 2023г., 2024г. и 2025г. отсутствовали.

12.1.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении финансовых вложений предоставлена в разделе №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

По состоянию на 31.12.2023г. составляли 1 637 700 тыс.руб., на 31.12.2024г. – 1 757 613 тыс.руб., на 31.12.2025г. – 1 773 951тыс. руб.

12.1.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

По состоянию на 31.12.2023г. запасы составляли 148 730тыс. руб., на 31.12.2024г. – 14 381тыс. руб., на 31.12.2025г. – 4 364 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов предоставлена в разделе №6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

12.1.5. Расшифровка статьи 1230 Дебиторская задолженность» и статьи 1520 «Кредиторская задолженность».

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражена в бухгалтерской отчетности без учета сумм НДС.

Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 1 172 руб., на 31.12.2024г. – 1 172 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 1 172 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Организация не имеет заёмных средств. Имеет непогашенную кредиторскую задолженность в сумме 35 658 тыс. руб., в том числе

задолженность перед бюджетом по налоговым платежам в сумме 13 959 тыс. руб.

Информация по дебиторской отражены в разделе №7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

12.1.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные эквиваленты составляют на 31.12.2025г. – 503тыс. руб., на 31.12.2024г. – 570тыс. руб., на 31.12.2023г. – 1 440 тыс. руб.

12.1.7. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов отражены:

- стоимость лицензий, сертификатов;
- неисключительное право пользования программными продуктами;
- расходы по обязательному страхованию автогражданской ответственности;
- расходы по гарантийному ремонту автомобилей;
- расходы на ремонт товарных автомобилей, предъявляемые для компенсации дистрибьюторам или в страховые компании;
- прочие расходы будущих периодов.

Прочие оборотные активы составляют на 31.12.2025г. – 512 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 114 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 12 тыс. руб.

12.1.8. Расшифровка статьи 1510 «Заемные обязательства»

Информация по заемным средствам отражены в разделе №8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

Долгосрочные и краткосрочные займы отсутствуют.

12.1.9. Расшифровка статья 1530 «Доходы будущих периодов».

Доходы будущих периодов отсутствуют.

12.1.10. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства на 31.12.2025г. составляют 4 512 тыс. руб. и отражены в разделе № 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г., на 31.12.2024г. составили 4 630 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 5 697 тыс. руб.

12.1.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

-- Обеспечения выданные в Обществе, за период 2023-2025 года, отсутствуют;

-- Бланки строгой отчетности в Обществе, за период 2023-2025 года, отсутствуют

-- ТМЦ, принятые на ответхранение, на 31.12.2025г. составили 218,7 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 580,8 тыс. руб., на 31.12.2023г – 1 058 тыс.руб.

12.1.12. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

В Обществе списание в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов за 2025г. составило 226,0 тыс. руб., за 2024г. составила 417,0 тыс. руб., за 2023г. – 194,0 тыс. руб.

12.1.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общество осуществляет несколько видов деятельности, учет ведется по каждому виду отдельно:

-- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей 129 312,4 тыс. руб.

-- Аренда зданий, помещений 74 881,58 тыс.руб.

-- оптовая и розничная торговля запасными частями и аксессуарами 35 262,8 тыс.руб

-- Гарантийное обслуживание а/м 6 864,7 тыс.руб.
-- Ответхранение 2 134 741,64
-- Диагностика с продленной гарантией ТТС 1 545 400,11
-- Комиссионное вознаграждение 79 125,22

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

Информация о затратах на производство (стр.2120 и 2210 Отчета о финансовых результатах) в разрезе элементов затрат представлена в разделе №10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

ССЧ за 2025г. составила 37 человек. Сумма заработной платы основному персоналу в 2025 году составила 51 919,00 тыс. руб. Начисления на заработную плату 15 324,7 тыс. руб. Выплаты управляющему персоналу отсутствуют в связи с тем, что услуги управления оказываются по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа с ООО «Управляющая компания «ТрансТехСервис» № №28 от 22.05.2012г.

12.1.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах за 2025 год представлена в таблице:

Статья дохода	Сумма в руб.
%% к получению	15 107 272,92
Возмещение расходов за счет ФСС	33 930,00
Возмещение ущерба	646 384,69
Оценочное обязательство по собственной гарантии	4 722,38
Прибыль (убыток) прошлых лет (прочее)	22 142 100,42
Реализация материалов	223 166,67
Резерв по предстоящим отпускам	325 833,72
Списание Дт (Кт) задолженности	1 328 131,16
Утилизация металлолома, макулатуры	23 806,00

Информация о прочих расходах за 2025г. представлена в таблице:

Статья расходов	Сумма в руб.
Госпошлина	40 000,00
Мат.помощь	83 282,39
Прибыль(убыток) прошлых лет	75,63
Списание брака и неликвидов по товарам, уценка	65 860,70
Списание Дт (Кт) задолженности	226 217,81
Страхование	960,00
Увеличение стоимости оценочного обязательства	310 273,67
Услуги банков	2 189 754,68

Штрафные санкции по договорам СКД	129 377,68
Экспертиза	43 493,00

12.1.15. Расчеты по налогу на прибыль

По итогам года обществом получена прибыль до налогообложения в размере 22 387,00 тыс. руб. (бухгалтерский);

В налоговом учете получена прибыль в 23 292,588тыс. руб.

Налог на прибыль составил 5 823,147тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025г. составила 17 135,00 тыс.руб. за 2024г. 42 913,7 тыс. руб., с учётом единовременной корректировки ОНО в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г. до 25% на 58,05 тыс. руб. Чистая прибыль за 2023г. составила 80 740 тыс. руб.

2.1.16. Расшифровка статьи 1180 «Отложенные налоговые активы» -- на 31.12.2025г. составили 38 482 тыс. руб., на 31.12.2024 составили 38 646 тыс.руб., на 31.12.2023г. – 7 966 тыс. руб.

расшифровка приведена в таблице (в руб.):

Вид актива	Сальдо на 1.01.2025	Сальдо на 31.12.2025
Материалы	110 570,74	134 710,42
Основные средства	33 761 319,41	33 769 991,23
Оценочные обязательства и резервы	383 950,07	510 354,99
Расходы будущих периодов	4 390 306,48	4 067 280,28
Итого	38 646 146,70	38 482 336,92

2.1.17. Расшифровка статьи 1420 «Отложенные налоговые обязательства» -- на 31.12.2025г. составили 38 620,5 руб., на 31.12.2024г. составили 38 355,9 руб., на 31.12.2023г. – 9 141,0 тыс. руб.

расшифровка приведена в таблице(в руб):

Вид обязательства	Сальдо на 01/01/2025	Сальдо на 31/12/2025
Издержки обращения		1 180,60
Основные средства	38 352 774,36	37 619 319,72
Оценочные обязательства и резервы	3 134,96	0,05
Итого	38 355 909,32	37 620 500,37

12.2 Информация, не раскрываемая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании

средств, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств, но подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности:

12.2.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенные события, которые могли оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Организации, имевшее место в период между датой подписания бухгалтерской отчётности за 2025г. и датой выдачи Аудиторского заключения, отсутствовали.

12.2.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

15 декабря 2025 года открыто суд.производство Дело № А65-45286/2025:

Истец "Производственная фирма "ТрансТехСервис-2", г.Казань (ОГРН 1021602025895, ИНН 1650061884) к Ответчику Обществу сограниченной ответственностью "Новотех-Строй", г.Казань (ОГРН 1181690051454, ИНН 1656103114) о взыскании 30450.00 руб.

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

12.2.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

12.2.4 В организации нет средств индивидуализации, созданных собственными силами.

12.3 Информация о связанных сторонах за 2025г., согласно ПБУ 11/2008 приведена в таблице (в руб.):

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ТТС Челны ООО УК						
Итого:	1 770 971 808,48		447 814 946,33	420 939 571,42	1 797 847 183,39	
ТТС-Лизинг Казань ООО						
Итого:	100 827,00		456 000,00	442 827,00	114 000,00	
ТТС21 Чебоксары ООО						
Итого:	82 049,21		259 400,69	341 449,90		
ТТС32 Казань ООО						
Итого:	6 085 914,01		31 541 369,84	30 879 174,10	6 748 109,75	
ЭлитАвто Казань ООО						
Итого:	43 488,46		117 247,39	157 220,60	3 515,25	
ВСЕГО:	1 777 284 087,16		480 188 964,25	452 760 243,02	1 804 712 808,39	

12.4. Общие сведения об оганизации.

12.4.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «ТрансТехСервис-2» ИНН/КПП 1650061884/165801001

12.4.2. Сокращенное наименование общества – ООО «ПФ «ТрансТехСервис-2».

12.4.3. Место нахождения Общества: 420039, Татарстан Респ, Казань г, Декабристов ул, дом № 96.

12.4.4. Общество зарегистрировано 04.02.2000г., ОГРН 1021602025895

12.4.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство 16 002422163

12.4.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 37 чел.

12.4.7. ООО «ПФ «ТрансТехСервис-2» имеет обособленное подразделение по адресу 420025, РТ, Казань г, пр.Победы,194

12.4.8. ООО «ПФ «ТрансТехСервис-2» не имеет дочерних и зависимых обществ.

12.4.9. Совет директоров Уставом не предусмотрен.

12.4.10. На основании договора о передаче полномочий №28 от 22.05.2012 единоличного исполнительного органа единоличным исполнительным органом общества является

ООО «Управляющая компания «ТрансТехСервис»

12.4.11. Контрольный орган – ООО «Управляющая компания «ТрансТехСервис» в лице директора Зубарева Даниила Вячеславовича, действующего на основании Устава.

12.4.12. Режимы налогообложения, используемые по видам деятельности: -- общая система налогообложения;

12.4.13. Организация бухгалтерского учета в Обществе. Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

12.4.14. В 2025 году обществом проведена годовая Инвентаризация имущества и обязательств по следующим объектам учёта:

-- Основные средства, в т.ч. собственные и арендованные, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Материально-производственные запасы, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с банками по расчетным счетам, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с бюджетом и внебюджетным фондам, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в.т.ч. кредиторская задолженность и авансы выданные, - на 31.12.2025 по результатам инвентаризации списана кредиторская задолженность в сумме 1 328 тыс.руб.

-- Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч. дебиторская задолженность и авансы полученные, -- 31.12.2025 по результатам инвентаризации списана дебиторская задолженность в сумме 226 тыс.рб.

12.5. Сведения об аудиторе: ООО «Аудиторская и консультационная (консалтинговая) организация «Аудит и консалтинг» ИНН/КПП 1660003200/165501001; заключен Договор № 10-01/6 от 14.07.2025. на сумму 2 141 875 руб.

12.6. Состав участников и их доля в уставном капитале:

- Личный фонд "АвтоАльянс", ИНН 1658255641, Доля в уставном капитале 80%
- ООО "УК "ТрансТехСервис", ИНН 1650131524, Доля в уставном капитале 20%

Уставный капитал оплачен в размере 16,8 тыс. руб., что составляет 100%.

Величина капитала на 31.12.2023г. – 16,8 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 16,8 тыс. руб., на 31.12.2025г. – 16,8 тыс. руб.

12.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

В настоящий момент организация находится в процессе реорганизации в форме присоединения к другому ЮЛ, ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения - № 2261600196174 от 16.03.2026

12.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

12.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

По состоянию на 31.12.2025г в учете организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

12.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Фондом социального страхования на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в
2025 году выделено 33,93 тыс.руб.

12.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

В отчетном периоде не было изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность.

12.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В связи с переходом организации в субъект МСП (Для субъектов малого или среднего предпринимательства) уменьшены страховые взносы с 30% на 15 %, в связи с чем в Июне 2025г. сдан корректирующий отчет Расчет по страховым взносам за 3 квартал 2024г и 4 квартал 2024г. на сумму 4 040,826 тыс.руб.

12.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки раскрываются без учета оборотов по НДС. Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам раскрываются без учета оборотов по НДС. Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто. Существенные денежные потоки и прочие косвенные налоги выделены отдельной строкой.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет:

а) открытых, но не использованных кредитных линий;

б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;

г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

д) денежных средств (эквивалентов), недоступных для использования;

е) денежных средств в аккредитивах.

Наличия и движения денежных средств в иностранной валюте нет. Заблокированных счетов нет.

12.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество финансовые, правовые, страховые и региональные, репутационные и другие риски, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность, оценивает как низкие.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

12.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не применяет настоящее Положение.

12.16. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью, не проводилось.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

12.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

13. Раскрытие информации в соответствии с требованиями федеральных стандартов по бухгалтерскому учету.

13.1 Раскрытие информации в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Переход на ФСБУ 6/2020 был осуществлен ретроспективно в упрощенном порядке.

13.2 Раскрытие информации в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда»

Объекты учета аренды классифицируются для целей бухгалтерского учета как объекты операционной аренды.

Директор _____ Зубарев Д.В.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"31" марта 2025 г.