Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНССОФТ-22» (ООО «ТРАНССОФТ-22»)

ИНН 5038183225, КПП 503801001 , ОГРН 1235000123907

Адрес: 141280, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ПУШКИНСКИЙ, Г ИВАНТЕЕВКА, ПРОЕЗД ФАБРИЧНЫЙ, Д. 1, ПОМЕЩ. 1

1. Общая информация об организации

ООО «ТРАНССОФТ-22» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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:

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта;

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.

6. 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.

Запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При списании применяется метод ФИФО .

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— 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.

Единственным участником Общества является Мокану Светлана Валерьевна, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мокану Светлана Валерьевна (Решение № 1 от 27.09.2023, бессрочно).

Главный бухгалтер — Мокану Светлана Валерьевна.

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. Расшифровка показателей баланса

11.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены транспортными средствами с остаточной стоимостью 352 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 352 тыс. руб., накопленная амортизация – 65 тыс. руб.

11.2. Запасы (строка 1210)

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 4 360 тыс. руб.,

в том числе:

– сырьё и материалы — 4 360 тыс. руб.;

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 12 338 тыс. руб. – это задолженность частично планируется к погашению в первом полугодии 2026г.. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 317 тыс. руб., в кассе – 100 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 16 897 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 16 811 тыс. руб.

- По налогам и сборам – 86 тыс. руб.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТСТ-22» С.В. Мокану

Главный бухгалтер ООО «ТСТ-22» С.В. Мокану