ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности.

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС"
Сокращенное наименование	ООО "ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС"
Юридический адрес	625042, Тюменская область, г. о. город Тюмень, г. Тюмень, ул. Александра Митинского, д. 7, кв. 117
ИНН/КПП	7203576307/720301001
ОГРН	1247200010408
Дата государственной регистрации	10 июня 2024 года
Сведения о руководстве	Шиянова Любовь Владимировна

Обособленных подразделений нет.
Основной вид деятельности - Деятельность автомобильного грузового транспорта 49.41
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Уставный капитал составляет 20 000 рублей. Единственным участником является Поликарчик Игорь Маркиянович

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета.
ООО «ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Система налогообложения -ОСНО

ООО «ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС» применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» , ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

	линейным способом.	
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

4. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**
Основные средства	30.12.2025
Материально-производственные запасы	31.12.2025
Касса	30.12.2025
Банковские счета	31.12.2025
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные средства

Основные средства на балансе ООО «ТРАНСНЕФТЕСЕРВИС» по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

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.	5 150	-	100	-	-	-	-	-	5 250	-
	За 2024 г.	-	-	5 150	-	-	-	-	-	5 150	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 150	-	100	-	-	-	-	-	5 250	-
	За 2024 г.	-	-	5 150	-	-	-	-	-	5 150	-
Итого	За 2025 г.	5 150	-	100	-	-	-	-	-	5 250	-
	За 2024 г.	-	-	5 150	-	-	-	-	-	5 150	-

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	-	11 546	(10 421)	-	-	X	X	1 140	-
	За 2024 г.	-	-	960	(946)	-	-	X	X	14	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14	-	11 546	(10 421)	-	-	-	-	1 140	-
	За 2024 г.	-	-	960	(946)	-	-	-	-	14	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Поступило от текущих операций	платежи		
				от текущих операций	На уплату дивидендов и иных платежей по распределению в пользу собственников (участников)	
Денежные потоки от текущих операций	За 2025 г.	92	21 680	(20 653)	-	1 120
	За 2024	-	16 701	(16 608)	-	92

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	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 453	-	15 053	-	(17 844)	-	-	-	5 662	-
	За 2024 г.	-	-	8 453	-	-	-	-	-	8 453	-
Итого	За 2025 г.	8 453	-	15 053	-	(17 844)	-	-	X	5 662	-
	За 2024 г.	-	-	8 453	-	-	-	-	X	8 453	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 125	18 652	-	-10978000	-	-	13 799
	За 2024 г.	-	12 192	-	-6067000	-	-	6 125
Итого	За 2025 г.	6 125	18 652	-	-10978000	-	X	13 799
	За 2024 г.	-	12 192	-	-6067000	-	X	6 125

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Изменения капитала
за 2025 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	3100	-	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с:								
изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2024 г.								
Чистая прибыль (убыток)	3211	20	-	-	-	-	1 686	1 706
Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-

Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г.	3250	-	-	-	-	-	1 686	1 706
На 31 декабря 2024 г.	3200	-	-	-	-	-	1 686	1 706
Корректировка в связи с:								
изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	-	-	-	-	-	1 686	1 706

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2025 г.								
Чистая прибыль (убыток)	3311	20	-	-	-	-	(2 334)	(2 334)
Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2025 г.	3300	-	-	-	-	-	(627)	(627)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 694	946
Затраты на оплату труда	4 314	1 611
Отчисления на социальные нужды	1 324	495
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 515	8 412
Итого по элементам	19 847	11 464
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 847	11 464

12. Информация о непрерывности деятельности

Общество осуществляет свою деятельность с 10 июня 2024 года непрерывно. Намерений прерывания деятельности после отчетной даты не имеет.

13. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

Директор _____ Шиянова Любовь Владимировна