

ООО «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПБ»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова д.35, лит. А, помещение 9-Н оф.621
ИНН 7816198140 / КПП 780501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПб» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПб» зарегистрировано МИФНС России № 19 по Санкт-Петербургу 23.12.2011 г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1027807998767, ИНН 7816198140, КПП 780501001, юридический адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д. 35, литер А, помещение 9-Н оф. 621

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 40 000 (Сорок тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Резервный капитал организации: 7 500 (Семь тысяч пятьсот) рублей.

1.3. Учредители и аффилированные лица организации:

- Иванов Александр Валерьевич — учредитель 60%-ной доли в уставном капитале;
- Иванова Ирина Константиновна — учредитель 40%-ной доли в уставном капитале, занимает должность Заместителя генерального директора по финансовым вопросам.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Завгородний Д.С.

1.3. Основной вид деятельности организации:

- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками, ОКВЭД 52.29
- деятельность автомобильного грузового транспорта, ОКВЭД 49.41
- деятельность по складированию и хранению, ОКВЭД 52.10

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 107 человек.

1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации — линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 000 (Сто тысяч) руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения

Общество является арендатором по договорам фин.аренды (лизинга) транспортных средств. По отдельным долгосрочным договорам аренды Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде. Стоимость ППА определяется исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и авансовых платежей по договору аренды. Обязательство по аренде определяется как сумма номинальных величин будущих арендных платежей. Общество не применяет дисконтирование.

По тем договорам аренды, по которым организация использует право не признавать ППА и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Общим собранием учредителей ООО «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПб» 25.03.2026 рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год.

4. После подачи первичного бухгалтерского баланса мы выявили искажение показателей Долгосрочных и Краткосрочных обязательств. Данное искажения не изменило валюты баланса и финансового результата, но снизило показатели ликвидности организации. В связи с этим, было созвано внеочередное общее собрание учредителей ООО «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПб» 14.04.2026 для рассмотрения и утверждения корректировочной финансовой отчетности организации за 2025 год.

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 год.

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели в тыс.рублей:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нематериальные активы	57	57	-
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	474 482	302 164	323 811
Права пользования активами	416 339	73 129	112 199
Незавершенное строительство	99 834	231 098	184 359
Итого	990 712	606 449	620 369

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены запасные части и топливо, а также Незавершенное производство в тыс.рублей:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Топливо в баках	10 093	18 760	54 225
Запасные части	362	16	619
Незавершенное производство	97 855	-	102 408
Итого	108 310	18 777	157 252

В составе информации о финансовых и других оборотных активах отражены в тыс.рублей:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	138 358	129 710	219 906
Дебиторская задолженность поставщиков	81 230	100 890	223 612
Дебиторская задолженность с разными дебиторами и кредиторами	105 731	120 854	111 284
Расчеты по налогам и сборам и соц.страхованию	4 693	960	20 756
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	33
Расчеты с подотчетными лицами	4 993	2 554	5 381
Расчеты с персоналом по прочим операциям	300	198	30
Авансы по лизингу	127	135 117	
Итого	335 432	490 283	581 002

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 40 000 (Сорок тысяч) руб., оплачен полностью.

Резервный капитал 7 500 (Семь тысяч пятьсот) рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла 586 017 тыс.руб.

В 2024 г. выплачены дивиденды в сумме (76 067) тыс.руб.

Чистая прибыль за 2024 г. 75 388 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла 585 338 тыс.руб.

В 2025 г. выплачены дивиденды в сумме (68 295) тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 г. 44 899 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 558 942 тыс.руб.

В составе Долгосрочных обязательств отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочные займы	63 600		
Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	242 921	22 528	41 059
Итого	306 521	22 528	41 059

В составе Краткосрочных обязательств отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные кредиты (ПАО «Банк ВТБ»)	139 881	157 191	156 030
Полученные займы	125 489	235 990	137 630
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	231 513	65 010	295 593,4
Кредиторская задолженность по расчетам с заказчиками	42 713	46 464,9	161 046,4
Расчеты по налогам и сборам и соц.страхованию	9 306	2 878	3 818,2
Сальдо ЕНС	14 600	5 626	7 284
Расчеты с персоналом	51	77	5
Задолженность участникам (Учредителям) (восстановлено в составе нераспределенной прибыли в 2024 г.)			145
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 184	23 937	148
Обязательство по аренде (лизингам)	7 299		
Итого	573 036	537 174	761 700

Информация о доходах Общества:

Доходы составили в тыс. рублей:

Вид деятельности	2025	2024
Аренда ТС	13 457,50	2 873,33
Продажа ТС		18 333,33
Пассажирские перевозки	27,00	289,03
Перевозка грузов	501 883,07	1 407 415,27
Экспедиция	1 356 917,04	
Ремонт ТС	247,58	
Тех.сопровождение	4 972,50	2 330,83
Хранение	16 550,00	

Вид деятельности	2025	2024
Итого	1 894 054,69	1 431 241,79

В прочих доходах отражены (тыс.руб.):

Вид прочих доходов	2025	2024
Прибыль от выбытия основных средств	2 016,67	14 886,63
Проценты к получению	1 012,12	1 104,31
Прочие внереализационные доходы	3 118,98	1 724,57
Курсовые разницы		1 956,80
Итого	6 147,77	19 672,31

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	248 760	267 294
Затраты на оплату труда	233 322	189 949
Отчисления на социальные нужды	42 506	32 736
Амортизация	187 073	121 823
Прочие затраты	1 158 468	592 946
Итого по элементам	1 870 129	1 204 749
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)) незавершенного производства и готовой продукции	(97 855)	102 408
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 772 274	1 307 158

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	2025	2024
Материальная помощь		1 577,55
Банковская гарантия	5 666,13	473,39
Претензии от поставщиков и заказчиков	18 969,60	2 552,30
Оплата разрешений в городские УФК	8 301,51	3 332,50
Прочие внереализационные расходы	7 182,67	6 304,17
Курсовые разницы	4 626,90	1 956,80
Расходы на услуги банков	2 374,19	2 743,34
Итого	47 121	18 940,05

Генеральный директор
ООО «ТРАНСИНТЕРСЕРВИС-СПб»



Завгородний Д.С.
15.04.2025 г.