

Общество с ограниченной ответственностью

«АВТОПРОМ ПЛЮС»

Юр. Адрес: 432045, Россия, г. Ульяновск, Московское шоссе, д.13

ИНН/КПП 7327076441/732701001 ОГРН 1167325050420

р/с 40702810800260001075 в ПАО «АК БАРС» БАНК г. Казань

к/с 30101810000000000805 БИК 049205805

тел директора +79084712946

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АВТОПРОМ ПЛЮС»

За 2024 год

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АВТОПРОМ плюс» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2023 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не предусмотрено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АВТОПРОМ плюс»**

Сокращенное наименование: **ООО «АВТОПРОМ плюс»**

Юридический адрес: **432045, Ульяновск г, Московское шоссе, д.13**

Фактический адрес: **432045, Ульяновск г, Московское шоссе, д.13**

Почтовый адрес: **432045, Ульяновск г, Московское шоссе, д.13**

Телефон Директор-8 (908) 471-29-46 Гл.бухгалтер-8 (902) 356-54-40

Электронный адрес **natashavr@mail.ru**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) **7327076441**

Код ОКПО **25262072**

Код ОКТМО **73701000**

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) **28.15.2 Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов**

Дополнительный ОКВЭД **45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями**

Численность работников в 2024 г. **17 человек**

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

100% принадлежит единственному учредителю — Миннибаеву Назыму Нурмехаметовичу

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Бикаев Рафаэль Ильгизарович,

Главный бухгалтер — Разова Наталья Викторовна.

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Директора.

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

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Доходы, расходы

- учет доходов и расходов ведется методом начисления;
- расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме;
- расходы будущих периодов списываются равномерно;
- расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Основные средства

- в составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей;
- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Запасы

- запасы, предназначенные для управленческих нужд, не признаются в качестве актива, затраты на их приобретение включаются в расходы периода, в котором они понесены;
- списание запасов осуществляется по средней стоимости;
- организация оценивает запасы на отчетную дату по средней себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Резервы по сомнительным долгам

- Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

- По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

3. Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Общество получает выручку от реализации товаров, работ и услуг на территории РФ.

Выручка за 2024г составила:

- по основному виду деятельности — 16 865 тыс. руб.;

4.1 Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	9 070	-	9 070	26 578	(22 320)	-	-	X	13 328	-	13 328
	5420	за 2023г.	7 122	-	7 122	23 223	(21 276)	-	-	X	9 070	-	9 070
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	9 056	-	9 056	8 941	(4 670)	-	-	-	13 328	-	13 328
	5421	за 2023г.	7 111	-	7 111	6 233	(4 288)	-	-	-	9 056	-	9 056
Готовая продукция	5402	за 2024г.	13	-	13	8 818	(8 831)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	11	-	11	8 495	(8 493)	-	-	-	13	-	13
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	8 818	(8 818)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	8 495	(8 495)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Денежные средства

№ п/п	Статья	31.12.2024	31.12.2023
1	Денежные средства на расчетных счетах в банках	1299	194
2	Денежные средства в кассе	0	0
Итого		1299	194

5.1 Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями (заказчиками)	0	0
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным	189	320
Расчеты по социальному страхованию	-	-

Прочая дебиторская задолженность	0	0
Резерв по сомнительной задолженности	0	0
Расчеты с бюджетом	132	34
Расчеты по социальному страхованию	-	-
Итого	321	354

5.2 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	0	0
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	3 422	3 477
Расчеты с бюджетом	286	112
Прочая дебиторская задолженность	-	0
Расчеты по социальному страхованию	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0
Итого	3 708	3 589

6 Капиталы и резервы

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	11 230	6 019
итого	11240	6 029

7. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 670	4 288
Расходы на оплату труда	5620	4 651	4 529
Отчисления на социальные нужды	5630	1 264	1 220
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	496	615
Итого по элементам	5660	11 081	10 652
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 094	10 650

8. Прочая информация

Государственная помощь Обществу в представленных отчетных периодах не предоставлялась.

Дата подписания отчетности « 27 » марта 2025 г.

Генеральный директор ООО «АВТОПРОМ плюс» _____

Р.И. Бикаев