

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «АРЕАЛ-АВТО»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "АРЕАЛ-АВТО"

Краткое наименование: ООО "АРЕАЛ-АВТО"

ИНН: 2373021960 КПП: 237301001 ОГРН: 1222300046704

Юридический адрес: Краснодарский край, м.р-н Динской, с.п.Динское, ст-ца Динская, ул. Крайняя, д.10г

Почтовый адрес совпадает с юридическим адресом.

Уставный капитал 10000 рублей.

Участники Общества:

Молчанов Никита Сергеевич доля собственности 100 %

Генеральный директор Молчанов Никита Сергеевич.

Основные виды экономической деятельности:

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД: 29.32 Производство частей и принадлежностей для автотранспортных средств, не включенных в другие группировки.

В 2025 году Общество не осуществляло деятельность по основному виду деятельности 29.32.

В отчетном периоде велась деятельность по дополнительному виду деятельности 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Учетная политика:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Материальные внеоборотные активы 10 868 тыс.руб из них:

Амортизируемые ОС – здания 5 279 тыс.руб

Не амортизируемые ОС – земельный участок 5 589 тыс.руб

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы – отложенные налоговые активы 142 тыс.руб.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Запасов нет.

Денежные средства на расчетном счете 70 тыс.руб

Финансовые и другие оборотные активы отсутствуют.

Капитал и резервы 588 тыс.руб в т.ч.:

Уставный капитал 10 тыс.руб

Непокрытый убыток 598 тыс.руб

Долгосрочные заемные средства отсутствуют.

Другие долгосрочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства 11 607 тыс.руб

Краткосрочная кредиторская задолженность 61 тыс.руб из них:

Расчеты по налогам в части ЕНС 43 тыс.руб

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС 18 тыс.руб

Выручка от основной деятельности отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности 427 тыс.руб из них:

Амортизация ОС 268 тыс.руб

Налог на землю 33 тыс.руб

Налог на имущество 119 тыс.руб

Прочие расходы 7 тыс.руб

Прочие доходы – доходы от дополнительного вида деятельности сдачи в аренду помещения 306 тыс.руб

Прочие расходы 9 тыс.руб из них:

Услуги банка 4 тыс.руб

Пени по налогам 5 тыс.руб

Налог на прибыль 31 тыс.руб в т.ч.

Текущий налог на прибыль 18 тыс.руб

Отложенный налог на прибыль 49 тыс.руб

Непокрытый убыток 99 тыс.руб