Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АВТОЛАН-ПЛЮС"
Зарегистрирована в ИФНС 9204 г. Севастополя и начала деятельность 15.07.2014 г.
Юридический адрес- 299003, г. Севастополь, ул. Коммунистическая, дом 36
соответствует фактическому месту деятельности организации.
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9204004546
Код причины постановки на учет (КПП): 920401001
Регистрационный номер в ЕГРЮЛ – 1149204008590
Регистрационный номер в СФР - 1084448784
Код ОКТМО – 67312000
В организации единственный учредитель – физическое лицо Муравьева Т.А.
Численность сотрудников на 31.12.2025 составила 6 человек.
ООО «Автолан-Плюс» относится к МСП и в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ использует право применения упрощенных способов ведения бухучета, а также составления упрощенной бухгалтерской отчетности.
Организация в соответствии со ст. 346.11 НК РФ является плательщиком налогов по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения Доходы.

2. Основные показатели деятельности

2.1 В 2025 году осуществлялась деятельность по ОКВЭД 49.32 «Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем», по которому был получен больший объем доходов (75%) и другому обычному виду деятельности по ОКВЭД 82.20 «Деятельность центра обработки телефонных вызовов».

2.2 К основным расходам по обычным видам деятельности организации относятся:
- оплата труда работников организации, НДФЛ и ЕСВ,
- оплата за аренду помещения,
- оплата за аренду программного комплекса,
- оплата расходов на содержание автотранспорта,
- оплата транспортных услуг перевозчиков,
- оплата расходов на услуги связи и интернет,
- оплата электроэнергии и других услуг для обеспечения деятельности.

2.3 Положение об учетной политике утверждено приказом № 1 от 09.01.2025 г.

2.4 Балансовая стоимость основных средств организации составляет 5667 тысяч рублей, нематериальных активов – 5051 тысяч рублей.
Остаточная стоимость основных средств и нематериальных активов уменьшилась в результате амортизации, в учёте этих активов применяется линейный метод амортизации.
Вложений в приобретение основных средств и нематериальных активов в отчетном периоде не производилось.

2.5 В составе материально-производственных запасов организации:
- ГСМ на сумму 2,9 тыс. руб.,
- хозяйственный инвентарь и МБП – 717,5 тыс. руб.

Оценка материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости, ГСМ – по средней себестоимости.

2.6 В составе дебиторской задолженности организации:

- задолженность поставщиков – 211,3 тыс. руб.,
- задолженность покупателей и заказчиков – 143,6 тыс. руб.,
- задолженность по краткосрочному возвратному займу сотруднику- 100 тыс. руб.

В отчетном 2025 году она увеличилась. Задолженность вся относится к текущей, краткосрочной, с нарушением сроков исковой давности задолженности нет.

2.7 В составе обязательств (кредиторской задолженности) организации:

- задолженность поставщикам – 5,5 тыс. руб.
- задолженность покупателям и заказчикам – 472,5 тыс. руб.
- исчисленные налоги и социальные взносы – 115,1 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда отсутствует.

В 2025 году задолженность уменьшилась.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности составила 8075 руб. и была списана в 2025 г.

2.8 Уставный капитал составляет 10000 руб. (Десять тысяч рублей.) в отчётном периоде не изменился.

2.9 Кредитов и средств государственной поддержки организация не имеет.

12.02.2026 г. учредителем была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2025 год и по результатам принято решение о распределении полученного финансового результата деятельности организации, в том числе на выплату дивидендов – 690000 руб.