Общество с ограниченной ответственностью «МГЛ - ПАРТС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями 45.31 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор



Щербинин Д.И.

Расшифровка строк бухгалтерской отчетности

АКТИВ БАЛАНСА

Стр. 1170 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Счет учета 58.03 Договор процентного займа на сумму **590 176,27 руб.**

Стр. 1210 Запасы

Счет учета 41.01 Товары на сумму **12 802 145,09 руб.**

Стр. 1250 Денежные средства

Счет учета 51 на сумму **435 294,69 руб.**

Стр. 1240 Финансовые и другие оборотные актива

Сумма строки 32 728 417,54руб.

В том числе

Счет учёта 55.03 денежные средства на депозите в сумме 6 000 000 руб.

Счет учёта 19.04 НДС по приобретенным услугам в сумме 3 404,26 рублей

Дебиторская задолженность

Счет учета 62.01 (задолженность покупателей) на сумму 3 132 374,46 руб.

В том числе:

ООО "КАЯБА" ИНН 5034063583 сумма 159 082,14 руб.

ООО "РЕПАРТ" ИНН 3702169684 сумма 0,01 руб.

АО "АВТОФОРМУЛА" ИНН 6165115558 сумма 159 608,82 руб.

М ПАРТС ООО ИНН 7713442163 сумма 16 647,03 руб.

ООО "АКАДЕМИК" ИНН 5256079802 сумма 448 578,26 руб.

ООО "ЛАНТАНА-АВТО" ИНН 5260338471 сумма 1 590 020,73 руб.

АПОЛЛОН-СЕРВИС ООО ИНН 5012071647 сумма 31 770,09 руб.

ООО "АВТОСОЮЗ" ИНН 6122007420 сумма 131 469,96 руб.

ООО "РТА" ИНН 9723095770 сумма 595 197,42 руб.

Счет учета 62.21 (задолженность покупателей) на сумму 459 006,16 руб.

В том числе:

ООО "АБС-АВТО СОЧИ" ИНН 2317059695 сумма 459 006,15 руб.

Счет учета 60.02 (авансы поставщикам) 23 149 103,67 руб.

В том числе:

ООО "АЛГОРИТМ" ИНН 2465149857 сумма 40 920,00 руб.

Барвинок Артём Артурович ИП ИНН 410105362929 сумма 88 000,00 руб.

ИП Глухова Елизавета Михайловна ИНН 772353767217 сумма 1 068 557,37 руб.

ООО "ПАРТ НЭТ" ИНН 5031149761 сумма 24 685,00 руб.

АГЛ-ЛОГ ООО ИНН 9721249632 сумма 1 898 941,30 руб.

ООО "ЗЕТЗАП" ИНН 7703727441 сумма 28 000,00 руб.

ООО "АВТОПОСТАВКА" ИНН 7720916865 сумма 20 000 000 руб.

Счет учета 76ВА сумма НДС с аванса выданного - 251 949,36 руб.

АГЛ Лог ООО ИНН 9721249632

Счет учета 68.01 (НДФЛ) ошибочно излишне уплаченный в бюджет 546,00 руб.

Счет учёта 69.11 (взносы на НС иПЗ в ФСС) переплата взносов сумма 7 277,42 руб.

Счёт учета 76.05 (поставщики услуг) на сумму 228 654,94 руб.

В том числе:

ООО "ЭДВЭЙС ДИДЖИТАЛ" ИНН 2635242302 сумма 23 400,00 руб.

ГС1 РУС ИНН 7710026800 сумма 3 000 руб.

ООО "КОМИС" ИНН 7701088158 сумма 26 000,00 руб.

ПАО "МЕГАФОН" ИНН 5 055,77 руб.

ПАО "РОСТЕЛЕКОМ" ИНН 7707049388 сумма 12 509,17 руб.

ООО "СДЭК БИЗНЕС ПОСТ" ИНН 7024037549 сумма 1 920,00 руб.

ВЮС ООО ИНН 7703353612 сумма 121 215,00 руб.

Деловые линии ООО сумма 35 555,00 руб.

АКТИВ БАЛАНСА 46 556 033,59 РУБ.

ПАССИВ БАЛАНСА

Стр. 1300 Капитал

Уставной капитал 10 000 руб.

Нераспределенная прибыль 21 520 298,24 руб.

Итого по строке 1300 сумм 21 530 298,24 руб.

Стр. 1410 Долгосрочные заёмные средства

Счет учета 67.01 Заёмные средства 380 000 руб.

Стр. 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность

Счёт учета 60.01 сумма 19 768 682,36 руб.

В том числе:

ООО "ГИГАНТШИНА" ИНН 2536232053 100 312,80 руб.

ООО "ГЛИКСОБ" ИНН 7701944673 сумма 16 357 434,17руб.

ООО "МГЛ-ГРУПП" ИНН 7720915413 сумма 3 310 935,39 руб.

Счёт учёта 62.02 (авансы, полученные от покупателей) сумма 699 191,94 руб.

В том числе:

А.П.Р. ООО ИНН 7721844807 сумма 17 883,67 руб.

ООО "ПОВОЛЖЬЕТРАНС" ИНН 6325066260 сумма 17 601,12 руб.

ООО "АРЛАН АВТО" ИНН 6321358825 сумма 0,15 руб.

АО "АВТОФОРМУЛА" ИНН 6165115558 сумма 624 000,00 руб.

ООО "ТД ВОСХОД" ИНН 7460029121 сумма 129,28 руб.

ООО "ТРАНСЛОГИСТИК" ИНН 9718075055 сумма 39 577,72 руб.

Счёт учёта 62.22 (авансы, полученные от покупателей) сумма 848 543,43 руб.

ООО "Ли-Арт Авто" ИНН 7718826445 сумма 436 800,08 руб.

ИП Арзамаскин Виталий Иванович ИНН 524606438004 сумма 280 466,87 руб.

ООО "ТЕХНИКА" ИНН 5503119379 сумма 130 835,52 руб.

ООО "АРЛАН АВТО" ИНН 6321358825 сумма 440,96 руб.

Счёт учёта 76.05 в сумме 51 477,40 руб.

Счёт учёт 68.04.1 (налог на прибыль к уплате за 4 кв 2025 г.) сумма 1 757 446 руб.

Счет учёт 68.02 НДС к уплате з 4 кв 2025 г. сумма 1 469 151 руб.

Счёт учёта 69.09 (страховые взносы за декабрь 2025 г.) сумма 51 243,22 руб.

Итого по стр. 1520 сумма 24 645 735,35 руб.

ПАССИВ БАЛАНСА 46 556 033,59 руб.