

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «АВТОТРЕЙДИНГ» за 2025 год

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АВТОТРЕЙДИНГ» (сокращенное фирменное название – ООО «АВТОТРЕЙДИНГ», далее - Общество) является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации Общества: 14.03.2017, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным номером №1177746246226.

Общество создано на основании Решения единственного участника.

Место нахождения Общества: 121099, г.Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Арбат, ул. Новый Арбат, д.30/9, помещ.2Н

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами экономической деятельности Общества в 2025 г. являлись: Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств (77.11).

В отчетном периоде Общество доходов от деятельности не получало.

Общество использует банковские продукты, позволяющие получать дополнительные доходы (проценты) от остатка денежных средств на расчетном счете.

2. Учетная политика

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

В учетную политику внесены изменения в связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. № 157н. (далее – ФСБУ 4/2023).

Общество применяет специальный налоговый режим УСН (6% с дохода).

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 18/02.

3. Уставный капитал Общества

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. полностью оплачен и составляет сумму 10 тысяч рублей

4. Информация об исполнительных органах

Высшим органом управления Общества является общее собрание Участников Общества.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет Генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа;

С 14.03.2017 г. по настоящее время Генеральным директором Общества на основании Решения единственного участника от 10.03.2017 г. является Русецкий Андрей Иванович.

4. Иная информация

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию:

на 31.12.2025 г. составила 1 человек,

на 31.12.2024 г. составила 1 человек.

Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивалось и составило в 2025 г.= 566 тысяч рублей, в 2024 г = 553 тысячи рублей.

Пояснения к отдельным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах представлены дополнительными файлами в виде типовых таблиц (Информация по разделу «Дебиторская задолженность» дополняется таблицей «Наличие и движение дебиторской задолженности», Информация по разделу «Заемные средства» дополняется таблицей «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Информация по разделу «Оценочные обязательства» дополняется таблицей «Оценочные обязательства»).

5. Дебиторская задолженность

Учетная политика

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и надбавок.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Существенная информация

Информация по разделу «Дебиторская задолженность» дополняется таблицами «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Таблица «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	30	-	19	-	-30	-	19	-
	За 2024 г.	17	-	30	-	-17	-	30	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21	-	18	-	-21	-	18	-
	За 2024 г.	16	-	21	-	-16	-	21	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с	За	9	-	-	-	-9	-	-	-

разными дебиторами и кредиторами	2025 г.								
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	9	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-		-	-1	-	-	-
Итого	За 2025 г.	30		19		-30		19	-
	За 2024 г.	17		30		-17		30	-

6. Заемные средства

Учетная политика

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, учитываются в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Существенная информация

Задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями.

7. Кредиторская задолженность и прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства

Существенная информация

Задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями.

Таблица «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицирован о	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	116 295	58 945	-	0	-	-	175 240
	За 2024 г.	101 804	15 050	-	-559	-	-	116 295
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	99 050	39 900	-	-	-	-	138 950
	За 2024 г.	84 000	15 050	-	-	-	-	99 050
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	17 245	19 045	-	-	-	-	36 290
	За 2024 г.	17 804	0	-	-559	-	-	17 245
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 277	0	-	-29725	-	-	30 552
	За 2024 г.	42 848	19 180	-	-1751	-	-	60 277
в том числе:								
Расчеты с разными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	1 751	-	-	-1751	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	44 750	-	-	-21200	-	-	23 550
	За 2024 г.	34 800	9 950	-	-	-	-	44 750
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	15 525	0	-	-8525	-	-	7 000
	За 2024 г.	6 295	9 230	-	-	-	-	15 525
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	176 572	58 945	-	-29725	-	X	205 792
	За 2024 г.	144 652	34 230	-	-2310	-	X	176 572

8. Оценочные обязательства

Учетная политика

В связи с требованием достоверности бухгалтерского учета и отчетности Организация формирует оценочное обязательство по выполнению трудовых гарантий перед сотрудниками, исполнение которых неизбежно наступит в будущем (обязательства по предстоящим отпускам) в соответствии с порядком, установленным ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление взносов во внебюджетные фонды с этих выплат производятся за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы.

Существенная информация

Информация по пояснению «Оценочные обязательства» дополняется таблицей «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	48	64	64	-	48
	За 2024 г.	40	72	45	18	48
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	37	64	64	-	37
	За 2024 г.	29	72	45	18	37
Резерв по страховым взносам	За 2025 г.	11	-	-	-	11
	За 2024 г.	11	-	-	-	11

Организаций, осуществляющих учет прав Общества и способных оказывать влияние на деятельность Общества не имеется.

19.02.2025

Генеральный директор

Русецкий Андрей Иванович