ООО «КОЛЕСНИЦА» ИНН 6168114489

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью:
   1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «КОЛЕСНИЦА».
   1.2. Юридический адрес: г. Ростов-на-Дону, ул. Благодатная д.247, офис 304.
   1.3. Фактический адрес: г. Ростов-на-Дону, ул. Благодатная д.247, офис 304.
   1.4. Основной государственный регистрационный № 121610017297.
   1.5. Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.
   1.6. Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет.
   1.7. Учредителем Общества с долей 100% является Дубовицкий А.М. (Решение №1 от 16.06.2021г.)
   1.8. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Дубовицкий А.М. (Решение № 4 Единственного участника от 15.06.2024г.
   1.9. Среднесписочная численность сотрудников ООО «КОЛЕСНИЦА» за 2025г. составляет 8 человек.
   1.10. ООО «КОЛЕСНИЦА» имеет обособленное подразделение. Адрес регистрации обособленного подразделения: 295493, республика Крым, г. Симферополь, 11 км. Московского шоссе (КПП 910245001).
   1.11. ООО «КОЛЕСНИЦА» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства и является микропредприятием.
   1.12. Основной вид деятельности организации – 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.
2. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности – в тысячах рублей. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой под руководством Главного бухгалтера.
3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
   3.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материально-производственные запасы по цене поставщика.

3.2. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости.

3.3. Транспортно-заготовительные расходы на доставку товаров до склада Организации распределяются на остаток товаров на конец каждого отчетного периода.

3.4. Транспортно-заготовительные расходы, осуществляемые Организацией при внутреннем перемещении товаров между складами, а также транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой товара со склада Организации до покупателей, относятся к расходам, связанным с реализацией товаров и списываются в полном объеме на конец каждого отчетного периода.

3.5. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

3.6. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

3.7. Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере отпуска в эксплуатацию, определен в 100000 рублей.

3.8. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

3.9. Общество формирует регистры бухгалтерского учета с использованием компьютерной техники.

4. Учетная политика для целей налогового учета.

4.1. Налоговый учет ведется на основе первичных документов, данные из которых группируются в регистрах налогового учета.

4.2. ООО «КОЛЕСНИЦА» формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

4.3. Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

4.4. Организация осуществляет ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исходя из ставки налога на прибыль, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода. Уплата авансовых платежей и сумм налога, подлежащих зачислению в бюджеты субъектов РФ, производится по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого их ее обособленных подразделений. По месту нахождения обособленных

подразделений налог (авансовый платеж) уплачивается исходя из доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения.

4.5. Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

4.6. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

4.7. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

5.1. ООО «КОЛЕСНИЦА» применяет общую систему налогообложения. Основным видом деятельности является оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

5.2. Выручка за 2025г. от продажи товара составила 258 328 тысяч рублей.

5.3. Расходы Общества в 2025г. составили 257 977 тысяч рублей, в том числе себестоимость – 240 786 тысяч рублей.

5.4. Прочие доходы составили 100 тысяч рублей.

5.5. Прочие расходы в 2025г. составили 184 тысячи рублей.

5.6. Финансовым результатом деятельности ООО «КОЛЕСНИЦА» в 2025г. явилась прибыль в размере 189 тысяч рублей.

5.7. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025г. составила 2 327 тысячи рублей.

5.8. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025г. составила 30 733 тысячи рублей.

5.9. Запасы товара по состоянию на 31.12.2025г составили 38 856 тысяч рублей.

5.10. Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025г. составил 18749тысяч рублей.

Генеральный директор
ООО «КОЛЕСНИЦА» А. М. Дубовицкий