

**Пояснительная записка
к годовому отчету ООО «ДжиБиСи Рус» за 2025год.**

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

- 1.1. Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ДжиБиСи Рус»
- 1.2. Юридический адрес предприятия: 446008, Россия, Самарская область, г.о. Сызрань, г. Сызрань, ул. Саратовское шоссе, зд. 2, стр.1.
- 1.3. Общество создано в декабре 2011года. Дата государственной регистрации 22.12.11г. ОГРН 1116325002970.
- 1.4. Участником общества являются юридическое лицо.
- 1.5. Уставный фонд предприятия составляет 255 781 тыс. руб.
- 1.6. Фактическая численность работников на 01.01.26г. составила 11 человек.
- 1.7. Филиалов и других обособленных подразделений нет.
- 1.8. Производственный комплекс, автосборочное предприятие с 01.01.2017 года находится на консервации, штат сотрудников минимален, необходимый для поддержания зданий и сооружений в состоянии консервации. В настоящий период собственником компании ведутся пред проектные исследования по перепрофилированию производственных мощностей для производства запасных частей для автомобилей.

Раздел 2. Сведения о финансовых показателях.

- 2.1. Основным видом деятельности является производство автомобилей. В 2025 году производственная деятельность по выпуску автомобилей не осуществлялась.
- 2.2. Выручка от сдачи имущества в аренду за 2025г. составила 23 239 тыс. руб. без НДС, от реализации запасных частей 118 тыс. руб. без НДС.
- 2.3. Внереализационные и косвенные расходы составили 22 181 тыс. руб., в т.ч.: услуги банка – 33 тыс. руб., зарплата – 8 945 тыс. руб., налоги с ФОТ – 2 746 тыс. руб., налог на имущество – 1 122 тыс. руб., коммунальные услуги и прочие административно-хозяйственные расходы – 8 993тыс. руб.
- прочие налоги (водный, транспортный налог, сбор за загрязнение окр. среды, аренда земельного участка) – 801 тыс. руб.
- 2.5. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Раздел 3. Основные моменты учетной политики для уточнения.

- Ведение бухгалтерского учета осуществляется, автоматизировано с применением программы 1 С: Предприятие 8.3 (УПП).
- Учет основных средств ведется согласно ПБУ 6/01. Активы стоимостью до 100 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.
- Учет материально-производственных запасов ведется согласно ПБУ 5/01, в 1С: Предприятие 8.3 Управление производственным предприятием с клиентской лицензией на 50 рабочих мест в количественном и суммовом выражении, учет движения МПЗ производится ежедневно, суммовая оценка движения МПЗ формируется по окончании учетного месяца по средним ценам за учетный месяц.
- Учет затрат на производство ведется на счете 20 «Основное производство»
- Учет затрат во вспомогательных цехах ведется на счете 25 «Общепроизводственные расходы»
- Учет затрат по исправлению брака участком кузовного ремонта и участком устранения и исправления дефектов ведется на счете 28 «Брак в производстве»
- Остальные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»
- Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40 «Выпуска продукции»

Главный бухгалтер



Харламова О.Ю.