

ООО «ДСВ-АВТО»

ИНН 4703126237/ КПП 470301001 ОГРН 1154703001166
Юр. адрес: 188686, Ленинградская обл, Всеволожский р-он, Разметелево д, ПТУ-56 ул, дом № 3,
кв.47
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" г. Санкт-Петербург р/сч 40702810090470000679 БИК
044030790
Кор /сч 30101810900000000790

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ДСВ-АВТО»

1. Общие сведения

- * Местонахождение: 188686, Ленинградская область, м.р-н Всеволожский, г.п. Колтушское, д Разметелево, дом 2, квартира 14
- * Вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4). Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).
- * Среднесписочная численность в 2025 году: 1 человек.
- * Компания является субъектом малого предпринимательства (микро).
- * Руководитель: генеральный директор Доманцевич Сергей Владимирович

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ. Для учета аренды и лизинга применяется **ФСБУ 25/2018**. Учет выручки ведется по методу начисления. Выручка признается на дату подписания актов оказанных услуг (транспортных накладных).

3. Основные средства и лизинг

На балансе организации по состоянию на 31.12.2025 числятся основные средства (включая право пользования активами по договорам лизинга) на общую сумму **5 462 тыс. руб.**

- * Состав парка: самосвал, погрузчик, а/м КАМАЗ.
- * Техника (а/м КАМАЗ) приобретена по договорам лизинга №30405/2025 от 10.06.2025 . В соответствии с ФСБУ 25/2018 в активе отражена стоимость права пользования активом (ППА), а в пассиве — обязательства по аренде. Остаток обязательств по лизингу на конец 2025 года составляет **2 328 тыс. руб.**

4. Анализ оборотных активов

Сумма финансовых и прочих оборотных активов составляет **3 253 тыс. руб.**, из них:

- * **Дебиторская задолженность:** задолженность покупателей — 443 тыс. руб.; авансы выданные поставщикам — 658 тыс. руб.
- * **Займы выданные:** отражена задолженность учредителя по договору займа от 2022 года в сумме **1 750 тыс. руб.**

- * **Налоги:** НДС по приобретенным ценностям — 235 тыс. руб.; переплаты по налогам и сборам — 47 тыс. руб.
- * **Расходы будущих периодов:** (сч. 97 и 76.01.9) — 37,7 тыс. руб. (страхование техники, программное обеспечение).

5. Результаты деятельности (ОФР)

Выручка от реализации за 2025 год — **21 734 тыс. руб.**

* **Себестоимость:** 16 066 тыс. руб. (расходы на ГСМ, запчасти, зарплата водителей, амортизация ППА).

* **Управленческие расходы:** -4 869 тыс. руб.

* **Прочие доходы:** В отчетном периоде признан доход в сумме **967 тыс. руб.** в связи со списанием кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности (период возникновения 2017–2022 гг.). Данная операция проведена на основании инвентаризации расчетов и приказа руководителя.

6. Чистые активы

Величина собственного капитала на 31.12.2025 составляет **6 702 тыс. руб.**, что существенно превышает размер уставного капитала. Финансовое положение организации характеризуется как устойчивое.

Генеральный директор _____ / Доманцевич Сергей
Владимирович