

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АВТОЛИДЕР» (ООО «АВТОЛИДЕР»)

ИНН 5403083344, КПП 540301001, ОГРН 1245400014276

Адрес: 630088, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Зорге, д. 29, кв. 31

1. Общая информация об организации

ООО «АВТОЛИДЕР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.20.9 — Перевозка прочих грузов

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- аренда;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	3 195	(3 195)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 723	(4 723)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	281	-	-	-	(281)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	-	(50)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 914	(3 195)	-	-	281	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 673	(4 723)	-	-	50	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			Переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	358	-	342	-	(357)	-	-	-	343	-
	За 2024 г.	-	-	358	-	-	-	-	-	358	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	-	24	-	(35)	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	35	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	318	-	318	-	(318)	-	-	-	318	-
	За 2024 г.	-	-	318	-	-	-	-	-	318	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	358	-	342	-	(357)	-	-	X	343	-
	За 2024 г.	-	-	358	-	-	-	-	X	358	-

8. Обязательства

8.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	204	-	-	(197)	-	-	7
	За 2024 г.	-	204	-	-	-	-	204
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	174	-	-	(171)	-	-	3
	За 2024 г.	-	174	-	-	-	-	174
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	204	-	-	(197)	-	X	7
	За 2024 г.	-	204	-	-	-	X	204

9. Расходы и доходы по обычным видам деятельности

9.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка Общества за 2025 год составила – 3 454 тыс.рублей. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 75тыс.руб. Совокупная чистая прибыль на 31.12.2025г составляет – 417тыс.руб

9.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 103	4 446
Затраты на оплату труда	301	106
Отчисления на социальные нужды	91	32
Амортизация	-	-
Прочие затраты	700	139
Итого по элементам	3 195	4 723
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 195	4 723

9.3. Прочие расходы

Прочие расходы (услуги банка) составили – 64 тыс.руб.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Сушков Сергей Петрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сушков Сергей Петрович (Решение № 1 от 11.04.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер — Сушков Сергей Петрович.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 01 марта 2026 года.

Директор ООО «АВТОЛИДЕР»

С.П. Сушков

Главный бухгалтер ООО «АВТОЛИДЕР»

С.П. Сушков