

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АВТОСИЛА» за 2025 год.

1. Основные сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АВТОСИЛА»

Сокращенное наименование: ООО «АВТОСИЛА»

Местонахождение и адрес: 191023, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. КАРАВАННАЯ, Д. 1, ЛИТЕР А, ПОМЕЩ. 30-Н КОМНАТА №7

Дата государственной регистрации: 19.06.2019. является микропредприятием и включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Уставный капитал: 10 тыс.руб.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

Отчетным годом является период с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Численность сотрудников ООО «АВТОСИЛА» по состоянию на 31.12.2025 – 1 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

ООО «АВТОСИЛА» являясь субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.

ООО «АВТОСИЛА» не применяет правила учета основных средств в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 100.000 руб., за исключением объектов недвижимого имущества, транспортных средств, иных объектов, подлежащих постановке на учет в контролирурующих органах и учитываемых в особом порядке.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Первоначальная стоимость увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением, восстановление объектов основных средств.

При принятии к бухгалтерскому учету основных средств определяется срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость.

Элементы амортизации подлежат пересмотру как минимум по состоянию на отчетную дату, а также по мере получения информации, которая может оказать влияние на оценку элементов амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты аренды учитываются согласно п.11 и 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»: арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды, без признания права пользования активом и без признания обязательства по аренде.

Запасы учитываются по первоначальной стоимости. Списание запасов осуществляется по средней стоимости. Запасы в бухгалтерской отчетности отражаются по наименьшей из величин: первоначальная стоимость или чистая стоимость продажи.

Обесценение признается при условии превышения первоначальной стоимости над чистой стоимостью продажи запасов, в том числе товаров и готовой продукции.

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Резерв сомнительных долгов формируется в части просроченной задолженности, получение которой является сомнительным. В случае получения гарантий, залогов, поручительств, обеспечений от третьих лиц по просроченной задолженности, резерв сомнительной задолженности по такой дебиторской задолженности не формируется.

ООО «АВТОСИЛА» является плательщиком налогов по основной системе налогообложения.

3. Информация об отдельных статьях бухгалтерской отчетности

3.1. Внеоборотные активы.

В составе внеоборотных активов отражены основные средства:

В тыс.руб.

Группа ОС	Сальдо на начало		Изменения за период			На 31.12.2025	
	Первоначальная стоимость	амортизация	поступило	выбыло	амортизация	Первоначальная стоимость	амортизация
АВТОМОБИЛЬ-САМОСВАЛ	890	636	-	-	127	890	127
итого	890	636	-	-	127	890	127

3.2. Оборотные активы

В составе оборотных активов отражены запасы:

В тыс.руб.

Запасы	Сальдо на начало периода	Изменения за период		На 31.12.2025
		Понесено расходов	Признано/списано	

Материалы	618	714	739	593
Итого	618	714	739	593

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье денежные средства и денежные эквиваленты отражены денежные средства, размещенные на счетах в кредитных учреждениях

В тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	На начало периода	На 31.12.2025
Денежные средства на расчётных счетах	212	8
Итого:	212	8

3.4. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов отражена дебиторская задолженность по выданным поставщикам авансам, а также задолженность покупателей и прочих кредиторов.

В тыс.руб.

Вид оборотного актива	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Выданные авансы поставщикам	645	1855
Задолженность покупателей	3708	2734
Прочая дебиторская задолженность	29	39
Итого:	4382	4628

3.5. Капитал

По статье Капитал отражен Уставный капитал 10 тыс.руб., а также полученная прибыль за 2025 г 83 тыс.руб..

В тыс.руб.

капитал	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1254	1337
Итого:	1264	1347

3.6. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, прочая кредиторская задолженность

В тыс.руб.

Вид обязательства	Сальдо на начало	Сальдо на 31.12.2025
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	4329	4040
Прочая кредиторская задолженность	563	660
Итого:	4892	1133

3.7. Доходы

В состав доходов включены выручка.

В тыс.руб.

Выручка	За отчетный период
Выручка от продажи	4037
Итого:	4037

3.8. Расходы

В составе расходов по обычным видам деятельности учтены управленческие расходы, прочие расходы, себестоимость продаж

В тыс.руб.

Расходы	За отчетный период
Себестоимость продаж	2182
Управленческие расходы, в т.ч.	1699
- Амортизация	127
- Аренда	770
- Имущественные налоги	32
- Консультационные услуги	306
- Страховые взносы	52
- Оплата труда	173
- Ремонт ам	170
- Услуги сторонних организаций	69
Прочие расходы (расходы на услуги банков)	44
Итого:	1743

Прочие расходы не являются существенными.

3.9. Прочая информация, необходимая для понимания отчетности

Ответственным за организацию внутреннего контроля является директор