

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СЦ «Регион 61» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Сервисный центр «Регион 61» (ООО «СЦ «Регион 61») зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области 14.05.2014 года. Свидетельство о регистрации 61 № 007684741 ИНН 6102060828 КПП 610201001, юридический адрес: 346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, Аксай г, Западная ул, домовладение № 37.

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.

- Уставный капитал организации - 10 000 рублей, оплачен полностью;

- Учредители: Брук Сергей Александрович – 50% доли собственности;

Горбачев Александр Витальевич - 50% доли собственности.

ООО «СЦ «Регион 61» имеет обособленные подразделения:

- ООО «СЦ «Регион 61» ОП Красный Колос, адрес: 346734, Ростовская обл., Аксайский р-он, п. Красный Колос, ул. Производственная, зд. 8/2;

- ООО «СЦ «Регион 61» ОП «Ленина», адрес: 346703, Ростовская обл., Аксайский р-он, х. Ленина, ул. Тенистая 14;

- ООО «СЦ «Регион 61» ОП Термо Кинг, адрес: 346720, Ростовская обл., г. аксай, ул. Западная 5Г.

2. Основные виды деятельности:

- 1.1 45.31.1 - Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов;
- 1.2 45.20 – Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

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.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Структура Основных средств:

Структура ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Группа учета ОС Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	56 993 569,06	5 946 643,17	51 046 925,89
Складское помещение, БП-000199, 26.12.2023, 46 509 126.35	56 993 569,06	5 946 643,17	51 046 925,89
Сооружения	1 771 960,03	360 014,09	1 411 945,94
Бытовка (блок-контейнер) металлическая БК-01 стандартный 2023 г., БП-000041, 24.08.2023, 155 833.33	155 833,33	71 530,05	84 303,28
Контейнер 40ф б/у, СЦ МКЦ Р6, 26.06.2024, 180 000.00	180 000,00	87 567,57	92 432,43

Металлоконструкция(Контейнер 40ф 6/у), БП-001160, 06.09.2024, 180 000.00	180 000,00	72 972,97	107 027,03
Ограждение с откатными воротами, БП-002936, 19.05.2025, 1 025 293.37	1 025 293,37	117 082,84	908 210,53
Бытовка (блок-контейнер) металлическая БК-01 стандартный 2025 г., СЦ СР6100, 12.09.2025, 230 833.33	230 833,33	10 860,66	219 972,67
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 208 482,45	13 966 449,62	11 242 032,83
Офисное оборудование	1 033 900,01	429 650,55	604 249,46
Транспортные средства	23 421 932,15	14 983 126,01	8 438 806,14
Производственный и хозяйственный инвентарь	105 191,67	20 693,40	84 498,27
Земельные участки	9 400 000,00		9 400 000,00
Другие виды основных средств	13 809 417,93	2 767 019,01	11 042 398,92
Асфальтовое (бетонное) покрытие, БП-000496, 08.05.2024, 5 756 458.34	13 809 417,93	2 767 019,01	11 042 398,92
Итого	131 744 453,30	38 473 595,85	93 270 857,45

5. Аренда

По договорам аренды недвижимого имущества Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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 (запасные части) и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Резерв под обесценения материально-производственных запасов не создается.

7. Наличие и движение дебиторской задолженности

На 31.12.2025 года Дебиторская задолженность составляет 76 263 926 рублей, в том числе просроченная и сомнительная (невозможно) к получению 20 853 373 рублей (ведется судебное производство), в том числе:

Монополия, ООО - 5 976 076 руб.

Монополия.Онлайн, ООО – 4 753 512 руб.

Черная Смородина, ООО (Black Currant auto) – 725 287 руб.

Мотус Трак, ООО – 1 833 367 руб.
ГЛТ Москва, ООО – 4 313 079 руб
ТД Донские Просторы, ООО – 804 066 руб.
И т. Д.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 16 335 692,89 рублей, в связи с наличием просроченной и не обеспеченной задолженности рядом контрагентов, некоторые из которых находятся в процессе банкротства, соответственно маловероятна к получению.

8. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений и их выбытия не было.

9. Капитал и расчеты с участниками

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

Участниками Общества являются

Брук Сергей Александрович, доля участия — 50 процентов и

Горбачев Александр Витальевич, доля участия – 50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды за прошлые периоды из нераспределенной прибыли в сумме 21 118 000,00 руб. по 10 559 000,00 рублей каждому участнику Общества.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(374 232 279,35)
Коммерческие расходы	(4 384,00)
Управленческие расходы	(144 622 152,88)
Итого по обобщенной группе показателей:	(518 858 816,23)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(374 232 279,35)
Итого по группе показателей:	(374 232 279,35)

Себестоимость продаж	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(374 232 279,35)
Моторное масло	(311,12)
Эвакуация	(33 000,00)
Оборудование	(429 021,36)
Спецодежда	(445 141,64)
Инструменты	(773 684,09)
Услуги сторонних организаций	(1 807 816,48)

Расходные материалы	(4 740 427,02)
Основные средства	(12 535 107,42)
Услуги стороннего сервиса	(12 611 945,04)
Услуги сервиса	(145 750 113,47)
ТОВАРЫ, ЗАПЧАСТИ	(195 105 711,71)
Итого по показателю:	(374 232 279,35)

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	(4 384,00)
Итого по показателю:	(4 384,00)

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(144 622 152,88)
Итого по показателю:	(144 622 152,88)

Расшифровка Общехозяйственных расходов (Управленческие расходы)

26, Общехозяйственные расходы	144 622 152,88	144 622 152,88
Амортизация ОС	1 547 802,02	1 547 802,02
Аренда имущества	26 882 218,62	26 882 218,62
ГСМ	1 088 910,72	1 088 910,72
Имущественные налоги	1 157 808,00	1 157 808,00
Командировочные расходы (ОСНО)	599 399,49	599 399,49
Коммунальные услуги (ОСНО)	1 134 098,00	1 134 098,00
Малоценное оборудование и запасы	161 215,91	161 215,91
Материальные затраты ОСНО	4 909,17	4 909,17
Обязательное и добровольное страхование имущества	111 258,50	111 258,50
Оплата труда (ОСНО)	79 958 657,70	79 958 657,70
Почтовые расходы (ОСНО)	165 650,84	165 650,84
Предрейсовый медицинский осмотр водителя (ОСНО)	127 515,00	127 515,00
Представительские расходы	111 534,92	111 534,92
Прочие затраты	19 574,57	19 574,57
Прочие расходы (ОСНО+УСНО)	55 743,83	55 743,83
Расходы на вывоз отходов (ОСНО+УСНО)	527 352,58	527 352,58
Расходы на маркетинг (ОСНО)	487 937,67	487 937,67
Расходы на неисключительные права на ЭВМ (У)	2 192 019,58	2 192 019,58
Расходы на обеспечение нормальных условий труда сотрудников (ОСНО)	2 294 306,28	2 294 306,28
Расходы на обслуживание ККТ	133 417,53	133 417,53
Расходы на обслуживание оргтехники (ОСНО)	318 030,83	318 030,83

Расходы на обслуживание хозяйственно-производственных активов, инвентаря	52 489,40	52 489,40
Расходы на обучение сотрудников	12 082,20	12 082,20
Расходы на обучение сотрудников (ОСНО)	67 500,00	67 500,00
Расходы на ОТ и ТБ	120 000,00	120 000,00
Расходы на платные автодороги	219 887,38	219 887,38
Расходы на приобретение канцтоваров, хозпринадлежностей	1 410 296,72	1 410 296,72
Расходы на приобретение специнструмента и инвентаря	2 150,00	2 150,00
Расходы на ремонт и обслуживание оборудования, инструмента (ОСНО+УСНО)	61 759,07	61 759,07
Расходы на содержание и уборку производственных помещений и территории	2 105 861,00	2 105 861,00
Расходы на ЭВМ и оргтехнику (ОСНО)	459 083,53	459 083,53
Расходы по подбору персонала (ОСНО)	515 638,78	515 638,78
Ремонт арендованного имущества ОСНО	39 424,58	39 424,58
Ремонт основных средств (ОСНО+УСНО)	10 040,00	10 040,00
Ремонт собственного производственного помещения	522 772,52	522 772,52
Страхование добровольное медицинское	66 978,75	66 978,75
Страховые взносы (УСНО+ОСНО)	15 895 230,25	15 895 230,25
Товарный знак	35 000,00	35 000,00
Транспортные расходы (УСНО+ОСНО)	274 417,02	274 417,02
Услуги по организации парковочных мест автотранспорта сотрудников	1 010 450,00	1 010 450,00
Услуги по организации стоянки, контроля въезда-выезда и передвижения обслуживаемого автотранспорта	217 700,00	217 700,00
Услуги связи (ОСНО+УСНО)	1 828 965,14	1 828 965,14
Юридические и консультационные услуги	550 078,40	550 078,40
Итого	144 622 152,88	144 622 152,88

Директор ООО «СЦ «Регион 61»

Главный бухгалтер

/Сериков Д.В./

/Бобровникова Н. Н./

ООО "Сервисный центр «Регион 61»" ОГРН: 1146181001471 / ИНН: 6102060828
 КПП: 610201001 / ОКПО: 24230650
 Банк: "ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК" АО СБЕРБАНК"
 БИК: 046015602 / Корр. счет: 30101810600000000602
 Расчетный счет: 40702810552090006559
 Юридический адрес: 346720, Ростовская обл., г. Аксай, ул. Западная, д. 37
 Телефон: 8 (800)-222-32-61 / Эл. Почта: info@scregion61.ru
 Директор: Сериков Денис Валерьевич