

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

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

ИНН 7702838332, КПП 770201001, ОГРН 1147746564679

Адрес: 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. 31, комн. 4А 4 этаж

### **1. Общая информация об организации**

ООО «КлинКар» 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. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

22.11 Производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек

45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

### **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 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.

### **5. 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.

#### **6. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— 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.

#### **7. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются физические лица, граждане РФ:

Иванов Алексей Иванович, доля участия 25%.

Макаренко Сергей Анатольевич, доля участия 25%.

Панов Станислав Владимирович, доля участия 25%.

Трандафилов Андрей Олегович, доля участия 25%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

#### **8. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Иванов Алексей Иванович (Протокол собрания участников № 5 от 12.04.2024, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер – Юркевич Маргарита Юрьевна.

#### **9. 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.

#### **10. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «КлинКар»

А.И.Иванов

Основные средства, всего	
Первоначальная стоимость на начало 2025 года	2126 тыс. руб.
Накопленная амортизация на начало 2025 года	2055 тыс. руб.
Поступило ОС за 2025 год	975 тыс. руб.
Начисленная амортизация за 2025 год	69 тыс. руб.
Первоначальная стоимость на конец 2025 года	3101 тыс. руб.
Накопленная амортизация за 2025 год	2124 тыс. руб.
Остаточная стоимость на конец 2025 года	977 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на начало 2025 года	1937 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на конец 2025 года	1453 тыс. руб.
Кредиторская задолженность на начало 2025 года	6359 тыс. руб.
Кредиторская задолженность на конец 2025 года	7242 тыс. руб.
Расходы будущих периодов на начало 2025 года	3 тыс. руб.
Расходы будущих периодов на конец 2025 года	4 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности, в т. ч.	
Материальные затраты	5118 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	1446 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	424 тыс. руб.
Амортизация	69 тыс. руб.
Прочие затраты	1514 тыс. руб.
Итого	8571 тыс. руб.