ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Автоюг Ставрополь»
ЗА 2025 год

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Автоюг Ставрополь» за 2025год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Автоюг Ставрополь»
Сокращенное наименование Общества: ООО «Автоюг Ставрополь»
ОГРН: 1222600012106
ИНН / КПП: 2635255012/263501001
Юридический адрес Общества:
355047, Ставропольский край, город Ставрополь, улица Октябрьская д.204
Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
-торговля товарными автомобилями Джетур, Солярис, Соуист
-торговля запасными частями к автомобилям Джетур, Солярис, Соуист
-гарантийное обслуживание автомобилей Джетур , Солярис , Соуист
-техническое обслуживание и ремонт автомобилей Джетур,Солярис,Соуист

Участником Общества с долей участия 100% является Гурованов В.И.

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах:
Генеральный директор Общества – Конарев А.И..
Согласно решению единственного участника от 06.10.2022 Конарев Александр Игоревич избран генеральным директором на срок, предусмотренный уставом общества (5 лет).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 17 человек**.**

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, со стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных

прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже 1 (одного) раза в год.

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 организация не имеет.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2025 года имеются полностью с амортизированные объекты основных средств такие как : телефония базовая и сервер.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Краткосрочные банковские депозиты учитываются в составе финансовых вложений.
Финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2025года отсутствуют.

5. ЗАПАСЫ

Запасы на 31.12.2025 составляют 116296 тыс. руб.

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 6.1 «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности выражена в размере 73771 тыс. руб.

	Контрагенты	**Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.**
1	Автоюг Пятигорск-1 ООО	59903
2	Джетур ООО	6123
3	АГР ООО	459
4	Ставропольавтоюг ООО	106
5	Автоформула ООО	67
6	Дубльгис ООО	97
7	Кех коммерц ООО	147
8	Легокар ООО	201
9	Легокар онлайн ООО	358
10	Омега ООО	220
11	Петров Н.А.	650
12	СМБ сервис ООО	494
13	Трейдинс РУ 000	162
14	Прочие контрагенты	832
15	Налоги	91
16	Прочие дебиторы	3861
	И Т О Г О	**73771**

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2025г.:

	2025 г.

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	15595
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	15595
Денежные эквиваленты:	
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**15595**

8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2025 г. прочие оборотные активы составляют 5 тыс руб (расход будущих периодов)

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал составляет 10 тыс. руб.
По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства имели следующую структуру:

Заемные средства	31.12.2025	
	Кратко-срочные заемные средства	**Долго-срочные заемные средства**
Кредиты банков	-	-
Облигации	-	-
Прочие займы	-	258620
Итого заемные средства	**-**	**258620**

Сумма начисленных процентов в 2025 году составила 26557тыс. руб.

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства на 31.12.25 г отсутствуют

Оценочные обязательства	**31.12.2025**
Долгосрочные:	-
Краткосрочные:	
Резерв на предстоящую оплату отпусков	
Итого	

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма кредиторской задолженности выражена в размере 29441 тыс руб

Контрагенты		**Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.**
1	Гурованов В.И	19359
2	Легокар Онлайн	110
3	Легокар ООО	60
4	СМБ Сервис	166
5	Совкомбанк Факторинг	5879

6	Прочие кредиторы	158
7	Зарплата	-
8	Налоги	3543
9	Прочие	166
	Итого	**29441**

13. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2025 г. прочие обязательства составили – 0 тыс. руб.

14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)**	**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**	**Валовая прибыль**
Выручка от продажи автомобилей	2316037	2309065	+6972
Выручка от продажи запасных частей	14766	14249	+517
Выручка от услуг по ТО	32402	11550	+20852
Итого за 2025 г.	**2363205**	**2334864**	**+28341**

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс. руб.

Коммерческие расходы	**2025 г.**
Аренда зданий и сооружений	22120
Затраты на оплату труда	3665
Отчисления на социальные нужды	1069
Амортизационные отчисления	8080
Комплектация автомобилей	11950
Информационное обслуживание ,консультационные услуги	5863
Расходы на рекламу	34179
Хозяйственные расходы	588
Расходы на услуги связи и интернет	498
Расходы на страхование прочего имущества	543
Расходы на ГСМ	152
Командировочные расходы	113
Прочие	2123
Итого коммерческие расходы	**90943**

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс. руб.

Управленческие расходы	**2025 г.**
Командировочные расходы	36
Затраты на оплату труда	2083

Отчисления на социальные нужды	617
Реклама	388
Прочие затраты	733
Итого управленческие расходы	**3857**

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были осуществлены следующие доходы и расходы:

Тыс. руб.

Прочие доходы	**Доходы за 2025 г.**
Реализация ОС	2713
Премии.бонусы прочих производителей	89445
Проценты к получению	236
Прочие	7843
Итого прочие доходы	**100237**

Тыс. руб.

Прочие расходы	**Расходы за 2025 г.**
Реализация ОС	-
Прочие, в том числе:	**7753**
-услуги банка	**7710**
-госпошлина	**32**
-прочие расходы	**11**
Итого прочие расходы	**7753**

16. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

- В 2025 году резерв по сомнительным долгам не создавался.
Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, а также способ начисления амортизации) в отчетном периоде проверялись на соответствие условиям использования объектов основных средств. По результатам проверки принято решение не производить корректировки элементов амортизации, так как их изменения признаны несущественными.

17. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

События после отчётной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

18. Информация по прекращаемой деятельности. Непрерывность Деятельности

В 2025 году по данным бухгалтерского учета, хозяйственных договоров, деятельность у Общества была непрерывной.
Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО)

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.
При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.
Виды ОНА:

Тыс. руб.

Счет 09	**Сумма на 31.12.2025**
Оценочные обязательства и резервы	
Арендные обязательства	
Итого	

Виды ОНО:

Тыс. руб.

Счет 77	**Сумма на 31.12.2025**
Основные средства (ППА)	-
Итого	-

19.Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.
В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:
– операции по кредитам в рамках кредитной линии, полученным и погашенным в течение отчетного периода;
– иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
– суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

Генеральный директор
ООО «Автоюг Ставрополь» Конарев А.И.