

Общество с ограниченной ответственностью «АДИТЕЛ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АДИТЕЛ».

1.2. Юридический адрес – 107113, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Сокольники, ул 3-Я Рыбинская, дом 18, строение 22.

1.3. Дата государственной регистрации – 09.07.2012 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 49.41 деятельность автомобильного грузового транспорта.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 26 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	6 человек
Юридический отдел	20 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Д.С. Королик с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.С. Королик (приказ № 1 от 07.11.2022).
Функции главного бухгалтера Общества возложены на генерального директора Д.С. Королик.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Юридическая фирма ООО «АДИТЕЛ», основанная в 2012 году, специализируется на деятельности автомобильного грузового транспорта. Имеет устойчивые финансовые показатели. ООО «АДИТЕЛ» занимает уверенную позицию на рынке и является надежным деловым партнером.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Альфа» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Арендные обязательства, отражение в отчетности

Общество имеет несколько договоров лизинга, данные арендные обязательства отражены в строке 1520, и составляют 75 889 642,82 рублей.

Наименование контрагента	Сумма, руб
АВТОЛИЗИНГ ООО, 7705357845	1 576 330,00
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО, 7802131219	8 361 260,84
Карго Лизинг ООО, 7751152151	8 012 258,33
КАРКАДЕ ООО, 3905019765	35 967 242,10
КРЕДИТ ЕВРОПА ЛИЗИНГ ООО, 7705677316	10 592 523,27
Филиал ООО «Совкомбанк Лизинг» «Павелецкий», 7709780434	11 380 028,28

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету в 2025 году бытовка, 2 грузовых автомобиля, 4 прицепа, 1 полуприцеп и комплектующие к автомобилям.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет запасные части к автомобилям которые хранятся на складах и дизельное топливо хранящаяся в топливных баках автотранспорты и специализированной техники техники.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 460 330 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 197 296 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, расширение географии оказания услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 127 414 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Д.С.Королик., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 107241, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Гольяново, ш Щёлковское, д. 47, к. 2, кв. 59. За отчетный период наше Общество произвело выплаты в его пользу в размере 4 184 943 руб. (НДФЛ включен).

11. Расчет стоимости чистых активов

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	183 700	93 416	4 084
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,77	0,26	0,12

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатель коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительный и соответствуют норме. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 94 459 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Королик Д.С.