

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

Общество с ограниченной ответственностью «Авто Дилижанс» (ООО «Авто Дилижанс»)

ИНН 7722484258

КПП 772201001

ОГРН 1207700028910

Адрес: 109052, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Нижегородский, ул. Подъёмная, д. 14, стр. 11

1. Общая информация об организации

ООО «Авто Дилижанс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «Авто Дилижанс» оказывает услуги по автотранспортному обслуживанию бюджетных и коммерческих организаций. Основными заказчиками являются Фонд капитального ремонта многоквартирных домов г. Москвы, Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, Департамент градостроительной политики города Москвы.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 125 человек.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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».

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

2. Основные виды деятельности

49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки;

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;

49.32 Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем;

49.42 Предоставление услуг по перевозкам.

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.

На 31 декабря 2025 года в организации числится 98 единиц автотранспортных средств балансовой стоимостью 114 301 840 (сто четырнадцать миллионов триста одна тысяча восемьсот сорок) рублей 71 коп.

За 2025 год введено в эксплуатацию 6 единиц автотранспортных средств на сумму 20 889 000 (двадцать миллионов восемьсот восемьдесят девять тысяч) рублей и выбыло 8 единиц автотранспорта.

5. Аренда

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

По договору субаренды № 02 от 01.05.2025 Общество арендует нежилые помещения, расположенные по адресу: г. Москва, ул. Маршала Прошлякова, вл. 9, корп. 3, стр. 1 и г. Москва, ул. Маршала Прошлякова, вл. 9, корп. 3, стр. 2.

Объекты 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 и иные активы, используемые в основной деятельности.

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

На 31 декабря 2025 года в отчетности отражено запасов ГСМ на сумму 239 341 (двести тридцать девять тысяч триста сорок один) рубль 41 коп.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— 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.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб. и оплачен полностью.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 20 000 000 (двадцать миллионов) руб.

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

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 17 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «Авто Дилижанс»

Александров Д. В.

Главный бухгалтер ООО «Авто Дилижанс»

Александров Д. В.