

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 20.11.2024 год – декабрь 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Авто Брокер Восток»
- 1.2. Приморский край, г. Уссурийск, Пологая зд.8/1 офис 2.
- 1.3. Зарегистрирована 20.11.2024г.
- 1.4. Основной ОКВЭД 52.29, дополнительные 49.41, 49.42, 52.10, 51.21.24, 52.24, 52.24.1, 52.24.2, 70.22, 82.99.
- 1.5. Численность сотрудников 15 человек.
- 1.6. Уставный капитал 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.
- 1.7. Участники:
Шин Виталий Владимирович 100%.
- 1.8. Сведения о руководстве:
Генеральный директор общества Шин Виталий Владимирович (Решение от 11.11.2024г.)

2. Основание составления отчетности:

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемые в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерения по ликвидации.

3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:

- 3.1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера Бухгалтерский учет ведется с использованием

специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3.2. 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.

3.3. Запасы:

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

3.4. Доходы, расходы:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Информация по бухгалтерской отчетности Общества:

4.1. АКТИВ:

Денежные средства 984 830,31 рублей, дебиторская задолженность составляет 5 520 070,88 рублей включает долги покупателей за оказанные услуги и авансовые платежи поставщикам. Просроченной задолженности нет.

4.2. ПАССИВ:

Уставной капитал 100 000, 00 рублей. Нераспределённая прибыль 4 045 000,00 рублей. Кредиторская задолженность составляет 1 661 000,00 рублей. Основная часть кредиторской задолженности (65%) это налог УСН который будет уплачен в 2026г. Просроченной задолженности нет.

5. Информация по Отчету о финансовых результатах:

- 5.1. Выручка организации за 20.11.2024 год – декабрь 2025 год. составила 29 769 830,00 рублей, расходы по обычным видам деятельности составили 23 927 621,50 рублей, прочие расходы в основном складываются из услуг на расходы банка и оплату комиссии за банковскую гарантию.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026г.

Генеральный директор ООО «АБВ»

Шин В.В.

