1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «ДОК-АВТО»

454139, г. Челябинск, ул. Магнитогорская, д.89, кв.56

Дата регистрации 19.08.2020

ИНН7449142370 КПП744901001 ОГРН1207400030089

Основной ОКВЭД 45.20

Численность сотрудников на 31.12.2025-1 человек

Уставный капитал 10000 руб.

Участники Общества: Руднев Данил Владимирович, доля 50%

Горкушина Юлия Сергеевна, доля 50%

Директор Общества: Руднев Данил Владимирович

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ДОК-АВТО» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ДОК-АВТО» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ДОК-АВТО» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Чистый убыток организации за отчетный период составил 230 тыс. руб., что указывает на спад экономических показателей в сравнении с предыдущим годом. Падение показателей обусловлено общим снижением продаж по отрасли.

4. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Материально-производственные запасы	1. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 2. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Исправление ошибок	Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного период.	п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010)

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.									

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	за 20 25 г.[1]				( )					
	за 20 24 г.[2]				( )					
в том числе: *(займ)*	за 20 25 г.[1]				( )					
	за 20 24 г.[2]				( )					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 25 г.[1]				( )					
	за 20 24 г.[2]				( )					
в том числе: *(Депозитные счета)*	за 20 25 г.[1]				( )					
	за 20 24 г.[2]				( )					
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 25 г.[1]				( )					
	за 20 24 г.[2]				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 25 г.[1]		( )	9	(9)			x		( )
	за 20 24 г.[2]		( )	39	(39)			x		( )
в том числе: *(сырье и материалы)*	за 20 25 г.[1]		( )	9	(9)			( )		( )
	за 20 24 г.[2]		( )	39	(39)			( )		( )
(готовая продукция)	за 20 25 г.[1]		( )		( )					( )
	за 20 24 г.[2]		( )		( )					( )
(товары)	за 20 25 г.[1]		( )		( )			( )		( )
	за 20 24 г.[2]		( )		( )					( )
(незавершенное производство)	за 20 25 г.[1]		( )		( )			( )		( )
	за 20 24 г.[2]		( )		( )			( )		( )

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 24 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[1]	250	( )	12		(250)	( )			12	( )
	за 20 24 г.[2]	226	( )	248		(224)	( )			250	( )
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*	за 20 25 г.[1]	26	( )	2		(26)	( )			2	( )
	за 20 24 г.[2]	63	( )	24		(60)	( )			26	( )
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 25 г.[1]	57	( )	10		(57)	( )			10	( )
	за 20 24 г.[2]	163	( )	57		(163)	( )			57	( )
расчеты с подотчетными лицами	за 20 25 г.[1]	167	( )			(167)	( )				( )
	за 20 24 г.[2]			167		( )				167	
Итого	за 20 25 г.[1]	250	( )	12		(250)	( )		x	12	( )
	за 20 24 г.[2]	226	( )	248		(224)	( )		x	250	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]		На 31 декабря 20 ____ г.[2]		На 31 декабря 20 ____ г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: *(вид)*						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[1]				( )	( )	( )	
	за 20 24 г.[2]				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[1]	33			(29)	( )		4
	за 20 24 г.[2]	33			( )	( )		33
в том числе: *(расчеты с поставщиками и подрядчиками)*	за 20 25 г.[1]				( )	( )		
	за 20 24 г.[2]				( )	( )		
(расчеты с покупателями и заказчиками)	за 20 25 г.[1]				( )	( )		
	за 20 24 г.[2]				( )	( )		
(расчеты по налогам и сборам)	за 20 25 г.[1]	33			(29)	( )		4
	за 20 24 г.[2]	33			( )	( )		33
Итого	за 20 25 г.[1]	33			(29)	( )	x	4
	за 20 24 г.[2]	33			( )	( )	x	33

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид)*			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 25 г.[1]	За 20 24 г.[2]
Материальные затраты	9	39
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	656	1853
Итого по элементам	665	1892
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	665	1892