

Общество с ограниченной ответственностью "АВТО-ПЛЕЙС"

ИНН: 9726065950, КПП: 772301001

Юридический адрес: 109469, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марьино, ул Братиславская, д. 34, к. 2, кв. 252

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 45.32.21 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями через информационно-коммуникационную сеть Интернет.

В 2025 году Общество осуществляло реализацию покупных товаров через различные маркетплейсы, такие как Яндекс маркет, Али Экспресс, Озон, Вайлдберриз и Авито, являлось плательщиком НДС.

Выручка от реализации составила 7 196 тыс. руб.

В 2025 году Общество понесло убытки от основного вида деятельности. Причиной убытков стали:

- Высокие комиссии маркетплейсов (от 45-67% за каждую продажу), что приводило к неоднократной корректировке цен.
- Вынужденная продажа товаров с низкой маржинальностью (до 5-8%) необходимая для увеличения рейтинга Общества на маркетплейсах в связи с крайне высокой конкуренцией.
- Привлечение дополнительных услуг для настройки интеграций на маркетплейсах.

В октябре 2025 года Общество вышло на продажи через Вайлдберриз постепенно развиваясь и увеличивая ассортимент.

Усвоив условия работы на маркетплейсах, выстроена эффективная юнит-экономика на будущее для получения прибыли.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

2.1 Товары

Товары учитываются Обществом по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

2.3 Исправление ошибок.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, 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 периода.

6. Запасы

6.1 Наличие и движение запасов

[illegible]

[illegible]

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	17	52	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	17	52	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

и и подрядчикам и	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-
Краткосрочна я дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	483		-	458	(432)		-		-	509	
	За 2024 г.	-		-	483			-		-	483	
в том числе: Расчеты с поставщикам и и подрядчикам и	За 2025 г.	78		-	152	(43)		-		-	187	
	За 2024 г.	-		-	78			-		-	78	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	74		-	194	(74)		-		-	194	
	За 2024 г.	-		-	74			-		-	74	
Расчеты с прочими поставщикам и и подрядчикам и	За 2025 г.	294		-	37	(294)		-		-	37	
	За 2024 г.	-		-	294			-		-	294	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-		-				-		-		
	За 2024 г.	-		-				-		-		
Расчеты с разными дебителями и кредиторами	За 2025 г.	13		-	75			-		-	88	
	За 2024 г.	-		-	13			-		-	13	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-		-				-		-		
	За	-		-				-		-		

	2024 г.												
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.		-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.		-		-		-		-		-		-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.		-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.		-		-		-		-		-		-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	24			-		-	(21)			-	3	
	За 2024 г.		-		-	24			-		-	24	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.		-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.		-		-		-		-		-		-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.		-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.		-		-		-		-		-		-
Расчеты с подотчетным и лицами	За 2025 г.		-		-		-		-		-		-
	За 2024 г.		-		-		-		-		-		-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-		-		-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 352	969	-	-	-	-	2 321
	За 2024 г.	-	1 352	-	-	-	-	1 352
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	106	105	-	-	-	-	211
	За 2024 г.	-	106	-	-	-	-	106
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 246	864	-	-	-	-	2 110

	За 2024 г.	-	1 246	-	-	-	1 246
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	263	267	-	(293)	-	237
	За 2024 г.	-	312	-	(48)	-	263
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16	166	-	(83)	-	99
	За 2024 г.	-	83	-	(66)	-	16
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	58	-	-	(53)	-	5
	За 2024 г.	-	43	-	15	-	58
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	103	-	-	(103)	-	-
	За 2024 г.	-	100	-	3	-	103
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За	-	-	-	-	-	-

	2024 г.								
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	-	-	(54)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	54	-	-	-	-	-	54
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	101	-	-	-	-	-	101
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	-	32	-	-	-	-	-	32
Итого	За 2025 г.	1 615	1 236	-	(293)	-	X	-	2 558
	За 2024 г.	-	1 664	-	(48)	-	X	-	1 615

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 389	3 958
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3 262	1 922
Итого по элементам	7 650	5 881
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 650	5 881

Генеральный Директор

Айвазян А.А.