

Общество с ограниченной ответственностью «Автосервис»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Автосервис»

1.2. Юридический адрес: 664053, Иркутская обл, г. Иркутск, ул. Розы Люксембург, д.220 оф.205/1

1.3. Дата государственной регистрации-23.11.2010

1.5. Численность сотрудников: 38 человек

Наименование подразделения	Численность
Администрация	9
АЗС Шелехов	5
АЗС Балаганск	4
АЗС Усть-Илимск 1	5
АЗС Усть-Илимск 2	4
АЗС Усть-Илимск 3	6
АЗС Братск	5

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей

Участниками Общества являются:

- Баранов Владимир Александрович -50%;
- Чумакин Сергей Викторович -50%

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

47.3 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Чепелюк Наталья Михайловна (приказ №3 от 04.06.2024)
Главный бухгалтер Общества: Михайлова Екатерина Николаевна (приказ №6А от 16.06.2024).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражен предмет финансовой аренды (ППА) с последующим выкупом : полуприцеп-цистерна -4 820 тыс.руб

4. Запасы

По строке 1210 «Запасы» отражена покупная стоимость остатков топлива-69 738 тыс.руб, предназначенного для продажи.

5. Денежные средства

По строке 1250 отражены денежные средства в кассах организации в размере 295 тыс. руб.

6. Капитал. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1300 «Капитал» отражена нераспределенная прибыль в размере 38 576 тыс руб, в том числе уставный капитал 20 тыс.руб.

По строке 1240 отражены финансовые и другие оборотные активы в размере 17 852 тыс.руб, в том числе дебиторская задолженность в размере 17 622 тыс.руб.

7. Другие долгосрочные/краткосрочные обязательства

По строке 1410 отражена долгосрочная задолженность по заемным средствам в размере 17 780 тыс. руб.

По строке 1510 отражена краткосрочная кредиторская задолженность в размере 24 909 тыс. руб. (текущая задолженность перед банком по кредиту «Овердрафт», перед собственниками Общества)

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность в размере 11 440 тыс. руб.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 367 519 тыс. руб. , что немного выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом розничных и оптовых цен по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Также выросли расходы по обычным видам деятельности по сравнению с показателями прошлого года и составили 359 020 тыс. руб. Основная их часть приходилась на себестоимость проданного товара и составляла 303 965 тыс. руб.

Основная доля косвенных расходов приходится на коммунальные платежи, заработную плату, страховые взносы, запасные части и ремонтные работы для автотранспорта.

Внереализационные расходы отражены в размере 6 163 тыс руб, в том числе отражена банковская комиссия по договорам эквайринга в размере 4 789 тыс.руб.

По строке 2400 по итогам отчетного года отражена прибыль в размере 1 740 тыс руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Это напрямую связано с топливным кризисом, который настиг страну в 4 квартале 2025г. Цены на топливо на нефтяной бирже Санкт-Петербурга выросли в разы, что непосредственно было связано с дефицитом топлива на внутреннем рынке. Соответственно, наценка на топливо была минимальной, что привело к убыткам Общества в 4 квартале 2025г., и, как следствие, отразилось на результате финансовой деятельности за отчетный период.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

10. Прочие пояснения

10.1 Информация о государственной помощи

В 2025 году Общество государственную помощь не получало.

10.2 Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует.

10.3 Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте - Иркутская область.

10.4 События после отчетной даты

В феврале-марте 2022 года в отношении России и ряда российских лиц и организаций были введены дополнительные международные ограничительные политические и экономические меры.

Общество расценивает данные события как не корректирующие события после отчетной даты, влияние которых на финансовое состояние и результаты деятельности Общества невозможно оценить в денежном выражении на текущий момент.

При этом с наибольшей достоверностью можно определить отсутствие существенного воздействия указанных событий на непрерывность деятельности Общества, поскольку отраслевая и географическая сфера деятельности Общества далеки от зоны конфликта, у Общества отсутствуют финансовые вложения, активы и обязательства в валюте

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Руководитель

Подпись

Чепелюк Н.М.