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

Общество с ограниченной ответственностью «АВТО ПЛЮС» (ООО «АВТО ПЛЮС»)

ИНН 3810311962, КПП 380801001, ОГРН 1093850013443

Адрес: 664003, ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.ИРКУТСК УЛ.КИЕВСКАЯ Д.24 ОФИС 203Б

1. Общая информация об организации

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

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

Основание составления бухгалтерской отчетности

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.42 — предоставление услуг по перевозкам;

Основными клиентами компании являются ООО «ИНК», Иркутская Нефтяная Компания и Дочерние Общества группы компаний ИНК.

В рамках своей деятельности, общество оказало услуг по перевозкам за 2025 год на сумму:

140171 тыс. руб., (Без НДС) что выше показателя прошлого года на 98%

В том числе:

1) 139690 тыс. руб. (Без НДС) ООО «ИНК СтройНефтеГаз»; что составляет 99,65% общего объема грузоперевозок за 2025 год.
2) 481 тыс. руб. (Без НДС) прочие ДО ГК ИНК;

Расходы по основному виду деятельности составили:

124285 тыс.руб.

Прочие доходы: 2486 тыс.руб. (проценты от размещения средств на Депозитах)

Прочие расходы: 1129 тыс.руб.(расходы на услуги банка)

Прибыль до налогообложения составила:

17243 тыс.руб.

Сумма исчисленного налога на прибыль составила:

4311 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила:

12932 тыс.руб.

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.

Общая стоимость основных средств, с учетом амортизации на 31.12.2025г. составляет:

37524 тыс. руб.

В состав основных средств по состоянию на 31.12.2025 включено:

1) Автомобиль МАЗ Купава 673105 – 2 шт.
2) Автомобиль SITRAK C7H - 3 шт.
3) Автомобиль МАЗ-551605-280-050 – 2 шт.
4) Автомобиль SCANIA P8X400 P440 – 2 шт.
5) Автомобиль FAW J6 - 1 шт.
6) Автомобиль ГАЗ СОБОЛЬ 27527 - 1 шт.
7) Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT - 1 шт.
8) Автомобиль МАЗ-650128-584-000 - 1 шт.
9) Здание мобильное (инвентарное), Марки "Атлас 24" на раме "Жилой на 8 человек" - 1 шт.

Всего в собственности предприятия ООО «АВТО ПЛЮС», на 31.12.2025

14 (четырнадцать объектов основных средств).

5. Аренда

Общество использует арендуемое недвижимое имущество:

1) По договору аренды недвижимости №12.01.2022 от 12 января 2022 г., предмет аренды: нежилое помещение, теплый бокс площадью 45 м2. , расположенный по адресу: Российская Федерация, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. 2-я Железнодорожная д.1.
2) По договору аренды недвижимости №Б/Н от 25 октября 2019 г., нежилое помещение, офис №202, общей полезной площадью 38,7 м2, расположенное по адресу: Российская Федерация г.Иркутск, ул.Киевская 24.

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 ГСМ, запасные части, автошины, и пр., используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

О состоянию на 31.12.2025 г. запасы отсутствуют. Так как общество, приобретает все необходимые материалы, по мере производственной необходимости, и списывает их в производство в том же отчетном периоде.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— 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. Финансовые вложения

В течении 2025 года, общество размещало свободные средства на депозитных счетах ПАО Сбербанк.

Сумма денежных средств, полученных предприятием за 2025 год составила:

2486 тыс. руб.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Волошин Александр Николаевич, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Волошин Александр Николаевич.

Главный бухгалтер — Волошин Александр Николаевич .

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «АВТО ПЛЮС» А.Н. Волошин

Главный бухгалтер ООО «АВТО ПЛЮС» А.Н. Волошин