

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АВТОДОКТОР».

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АВТОДОКТОР»

Сокращённое наименование: **ООО «АВТОДОКТОР»**

Адрес местонахождения: 652600, Кемеровская область-Кузбасс обл., г.о. Беловский, г. Белово, ул. Береговая, зд. 5

ИНН / КПП: **4202048348/420201001**

ОГРН: **1144202001019**

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 01.10.2021г.

Основным видом деятельности Общества является Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20).

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., участниками являются: Беляев Юрий Иванович с долей 50% занимает должность директора (Протокол от 12.09.2024 сроком на 5 лет), Беляев Иван Юрьевич с долей 50%.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 15 человек.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Контур. Экстерн».

Учётная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Объектов недвижимости и основных средств нет.

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта (при наличии – с указанием применяемых отраслевых стандартов).

С момента основания ООО «АВТОДОКТОР» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы минус расходы» и представляет в налоговые органы упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах.

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. В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1210 баланса отражены запасы в сумме 239 236,40 рублей. Сальдо на конец периода по счету:10 (материалы)- 239 236,40 рублей

Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1250 баланса отражены денежные средства и денежные эквиваленты в сумме 3 066 965,48 рублей (Сальдо на конец периода по счету 50 (касса) — 93 296,72 рублей; по счету 51 (расчетный счет) – 2 973 668,76 рублей.

Финансовые и другие оборотные активы расшифровка по строке 1240

Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г.

Код строки	Расшифровка	На 31 декабря 2025г.
1240	Финансовые и другие оборотные активы: - 60 счет Расчеты с поставщиками и подрядчиками; - 62 счет Расчеты с покупателями и заказчиками; - 68 счет Расчеты по налогам и сборам; - 76 счет	3 804 347,37 136 003,94 3 647 166,07 987,62 20 189,74

Кредиторская задолженность.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г.

Код строки	Расшифровка	На 31 декабря 2025г.
1520	Краткосрочная кредиторская задолженность: - 60 счет Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 68 Налог при применении УСН	313 566,32 24837,32 288729,00

Директор

Беляев Ю.И.

Главный бухгалтер

Никитина С.Ю.

