Общество с ограниченной ответственностью «АВТОМИР»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год**

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АВТОМИР»
Сокращенное наименование	ООО «АВТОМИР»
Юридический адрес	283014, Донецкая Народная Республика, г.о. Донецк, г. Донецк, ул. Калашникова, д. 6
Фактический адрес	283014, Донецкая Народная Республика, г. о. Донецк, г. Донецк, ул. Калашникова, д. 6
Телефон	+7949-320-54-25
Дата регистрации	28.02.2023 г.
Адрес электронной почты	STO-AVTOMIR@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9303031741
Код ОКПО	86047695
Код ОКТМО	21701000001
Основной ОКВЭД	45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
Среднегодовая численность сотрудников	8

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал 99 000 руб., оплачен полностью, за проверяемый период наше Общество выплаты в пользу участников Общества не производило.

Участниками являются:

- Прохоров Евгений Евгеньевич с долей 33,33 процентов;
- Костюк Евгений Анатольевич с долей 33,34 процентов;
- Костюк Александр Витальевич с долей 33,33 процентов.

3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Лаптев Андрей Владимирович, Приказ№ 1 от 15.02.2023г.

4. Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

- 45.20.1 Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств;
- 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;
- 45.20.3 Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг.

5. Основные показатели деятельности Организации за 2025 отчетный год

Доходы: 4 032 304 руб. за оказанные услуги СТО юридическим и физическим лицам, из которого 875 184р. (884984р. – 9800р. (возврат средств через эквайринг) поступило на расчетный счет предприятия, 3 157 120 р.- в кассу предприятия наличными средствами.

Расходы: 2 284 558+1 138 397 + 18 752 + 423 205 = 3 864 912 руб.

Выплаченная заработная плата через кассу предприятия: 2 284 558 руб.,

Налоги, взносы и НДФЛ: 1 138 397 руб.

- социальный взнос в ФСС от НС и ПЗ – 10 487 руб.
- подоходный налог, удержанный из зарплаты – 341 371 руб.
- ЕСВ (30%) – 786 539 руб.

Расходы на услуги банка: 18 752 руб.

Оплаченные с расчетного счета общехозяйственные расходы: 423 205 руб.

- Коммунальные услуги (газ, эл. энергия, вода) – 332 605 руб.,
- Разработка паспорта отходов -43 700 руб.
- Услуги нотариуса -15 000 руб.
- услуги интернета ООО «МЕГАНЕТ» - 14 400 руб.,
- программное обеспечение СБИС КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО – 17 500 руб.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта Saby, Бухгалтерия Базовая. Организация применяет УСН с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов», поэтому считает налоговые доходы и расходы кассовым методом.

6. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

7. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Автомир» составлена в тыс.руб.

8. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

9. Основные положения учетной политики.

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

10. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

10.1 Подъёмник 2-х стоечный –1 шт., остаточная балансовая стоимость – 258 571 руб.;

10.2 Нежилое здание станции технического обслуживания автомобилей и административного корпуса – остаточная балансовая стоимость – 247 000 р. (по данным учета ДНР). Кадастровый номер-93:27:0010322:344, дата присвоения 15.06.2023г., кадастровая стоимость не определена. Общество не

является плательщиком имущественного налога, так как применяет УСН с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

12. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества следующие денежные остатки по строке 1150 в сумме 112 540руб:

-на расчетном счете ПАО «БАНК ПСБ» -30 583р.;

- в кассе- 81 957 р.

13. Капитал и резервы

Этот раздел состоит из уставного капитала, полностью оплаченного, и нераспределенной прибыли (неприкрытого убытка).

14. Краткосрочные заемные средства

В связи с не стабильным потоком Заказчиков и нехваткой денежных средств в кассе предприятия, для выплаты заработной платы сотрудникам в срок, указанный в Трудовых Договорах и Положении «Об оплате труда», учредителем Костюк Евгением Анатольевичем был предоставлен беспроцентный возвратный займ на сумму 121 500р.

15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 167 392р., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 37 567р. Уменьшение данного показателя связано из-за резкого спада платежеспособности населения.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ А.В. Лаптев