

Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Синегорье-Авто» (ИНН 7422021594) за 2025 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Синегорье-Авто». Сокращенное наименование: ООО «Синегорье-Авто».
- 1.2. Форма собственности: частная.
- 1.3. Юридический адрес: 454111, Челябинская область, г.о. Челябинский, г.Челябинск, ул.Газизуллина, д.2Б, помещ.10, офис 12.
- 1.4. Фактический (почтовый) адрес: 454111, Челябинская область, г.о. Челябинский, г.Челябинск, ул.Газизуллина, д.2Б, помещ.10, офис 12.
- 1.5. Обособленное подразделение ООО «Синегорье-Авто» (ОП ООО «Синегорье-Авто») находится по адресу: 454111, Челябинская область, г.о. Челябинский, вн.р-н Советский, г.Челябинск, ул.Газизуллина, д.2А, помещ.5.
- 1.6. Дата государственной регистрации организации: 30 марта 1998г.
- 1.7. Учредители: Тужилин Игорь Павлович – 100%
- 1.8. Уставный капитал – 10000,00руб. Доля в уставном капитале оплачена полностью.
- 1.9. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.10. Основным видом деятельности организации является – торговля оптовая автомобильными деталями, узлами, принадлежностями (код ОКВЭД 45.31). Дополнительные виды деятельности: производство прочих резиновых изделий (код ОКВЭД 22.19); торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности (код ОКВЭД 45.11); торговля розничная автомобильными деталями, узлами, принадлежностями (код ОКВЭД 45.32).
- 1.11. Численность работающих на отчетную дату – 8 человек.
- 1.12. Лицензий и специальных разрешений для осуществления определенных видов деятельности нет.
- 1.13. Официальный сайт компании www.sinegor-avto.ru.
- 1.14. На конец отчетного периода ООО «Синегорье-Авто» имеет расчетные счета:

№ п/п	Наименование банка	БИК банка	Расчетный счет	Остаток средств на 01.01.2026г.
1	ПАО Сбербанк России	047501602	40702810572210010415	67 443,43руб.
2	Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	044525411	40702810720234218287	28 508,98руб.

2. Применяемые способы учета

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
 - 2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется под руководством главного бухгалтера. Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.
 - 2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
 - 2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
 - 2.1.5. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.
 - 2.1.6. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
 - 2.1.7. При списании материалов, товаров и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

- 2.1.8. Денежные средства, размещенные на депозитных счетах банков, отражаются в балансе как финансовые вложения.
- 2.1.9. По договорам аренды нежилых помещений применяется упрощенный порядок учета в соответствии в подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
- 2.2.1. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления, в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.
- 2.2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
- 2.2.3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.
- 2.2.4. Списание МПЗ осуществляется по методу ФИФО.
- 2.2.5. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете.
- 2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
- 2.2.7. В налоговом учете оценочное обязательство по оплате отпусков не формируется.
- 2.2.8. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости равной фактически понесенным расходам по их приобретению.
- 2.2.9. На конец отчетного периода незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

3. Анализ финансовых показателей деятельности организации

- 3.1. Выручка от реализации работ, услуг за 2025 год составила 54162 т.руб. Расходы, связанные с реализацией работ, услуг составили 43206 т.руб. Коммерческие расходы, включаемые в себестоимость работ, услуг - 7959 т.руб. Управленческие расходы – 2485 т.руб.
- 3.2. Прочие доходы – 223 т.руб., прочие расходы составили 278 т.руб.
- 3.3. По итогам работы за 2025 год Общество получило прибыль в бухгалтерском учете в размере 10108 т.руб., в налоговом учете – 10145 т.руб. Расхождения между прибылью в налоговом и в бухгалтерском учете возникло в результате учета расходов, по-разному учитываемых в целях исчисления налога на прибыль.
- 3.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 6359 т.руб.: покупатели и заказчики – 4695 т.руб., авансы выданные (поставщики и подрядчики) – 805 т.руб., прочие дебиторы – 859 т.руб.
- 3.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 5709 т.руб.
- 3.6. Краткосрочные займы, полученные от учредителя, с учетом начисленных процентов составили 31311 т.руб.
- 3.6.1. На конец отчетного периода финансовые вложения составили 68410 т.руб., в том числе: депозиты – 63608 т.руб.
- 3.7. Выданы обеспечения обязательств на сумму 154 т.руб.: обеспечительный платеж по арендной плате.

4. Информация о связанных сторонах

Единоличным исполнительным органом является управляющий- индивидуальный предприниматель. Управляющий действует на основании Устава и Договора №3 от 25.03.2023г. Оплата управляющему производится на основании расчета согласно условиям Договора №3 от 25.03.2023г.

5. Исправление ошибок

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатели статьи бухгалтерской отчетности исказились более чем на 5%.

6. Прочее

6.1. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности с 09 декабря 2024 года по 31 декабря 2025 года была проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, основных средств, денежных и финансовых средств, расходов будущих периодов, финансовых обязательств. (Приказ №22 от 09.12.2025г., Приказ №23 от 09.12.2025г., Приказ №24 от 09.12.2025г., Приказ №25 от 09.12.2025г.). Недостач, излишков и расхождений не выявлено.

6.2. По состоянию на 01.01.2026г. ООО «Синегорье-Авто» привлекает заемные средства у ИП Тужилин И.П. по Договору займа №32 от 25.12.2020г. на сумму 26100000,00руб. под 7% годовых.

6.3. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Синегорье-Авто» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 06 марта 2026г.

Управляющий



В.М.Сапелкин