

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Компания Автозапчасть»**

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Компания Автозапчасть» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 11 апреля 2014 г.

Сокращенное наименование: ООО «Компания Автозапчасть»

ОГРН 1147746401582

ИНН 7714933164

КПП 771401001

Юридический адрес: 125315, ГОРОД МОСКВА,

ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АЭРОПОРТ,

УЛ. ЛИЗЫ ЧАЙКИНОЙ,

Д.6, ПОДВ.ПОМЕЩ. I, ПОМЕЩ.11

1.2. Уставный капитал организации: 11 000 (Одиннадцать тысяч) рублей.

1.3. Учредители ООО «Компания Автозапчасть»:

Веселков Алексей Сергеевич — учредитель с долей в уставном капитале 100%, занимает должность Генерального директора организации

1.4. Единоличным исполнительным органом ООО «Компания Автозапчасть» является

Генеральный директор – Веселков Алексей Сергеевич

1.5. Главный бухгалтер ООО «Компания Автозапчасть» - Веселков Алексей Сергеевич

1.6. Основной вид деятельности организации:

Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов ОКВЭД 45.31.1

1.7. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию

на 31 декабря 2024 года составила 1 человек.

на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика ООО «Компания Автозапчасть» утверждена приказом Генерального директора Веселкова А.С. № 1 от 01.01.2025 г

2.2. 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.

2.3. Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии ведется бухгалтерией.

2.4. Организация ведет учет с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы.

2.5. Организация использует рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

2.6. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

2.7. Основные средства, стоимость которых не превышает 100 000 руб., отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

2.8. Амортизационная премия в налоговом учете не применяется.

2.9. В бухгалтерском и налоговом учете материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.

2.10. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

2.11. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

2.12. Расходы, понесенные при изготовлении продукции (выполнении работ, оказании услуг) организация распределяет по видам продукции и признает в расходах по мере реализации каждого вида продукции заказчику.

2.13. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.14. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, у ООО «Компания Автозапчасть» отсутствует намерение либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

2.15. Авансовые платежи по налогу на прибыль

Если за предыдущие четыре квартала доходы от реализации не превышали в среднем 15 млн. рублей за каждый квартал, авансовые платежи по налогу на прибыль перечисляются в бюджет по итогам каждого квартала. В противном случае ежемесячные авансовые платежи рассчитываются исходя из фактически полученной прибыли за предыдущий квартал.

3. Финансовые показатели:

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

3.2. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, у ООО «Компания Автозапчасть» отсутствует намерение либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

3.3. Чистая прибыль по итогам 2025 года составил 210 тыс. руб.

3.4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год:

В отчетном году выручка ООО «Компания Автозапчасть» составила

(тыс. руб.)

1	Выручка (строка 2110)	3 496
2	Прочие доходы (строка 2340)	59

Затраты на оказания услуг

(тыс. руб.)

1	Приобретение основных средств	-
2	Себестоимость продаж всего, в т.ч.:	3 230
	- Фонд оплаты труда	-
	- Амортизация основных средств	36
	- Аренда помещений	61
3	Управленческие расходы	-
4	Прочие расходы (строка 2350)	45

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Наличие и движение основных средств (стр. 1150)

(тыс. руб.)

Наименование	На начало периода	2025			На конец периода
		Поступление	Выбытие	Начислена амортизация за период	
Основные средства всего: в т.ч. Офисное оборудование	90	-	-	36	54

4.2. По строке 1210 запасы - отражена стоимость хозяйственных принадлежностей, инвентаря, расходных материалов, спецодежды, незавершенное производство (тыс. руб.)

Наименование	На начало периода	На конец периода
Запасы всего, в том числе:	21	18
Сырье и материалы	-	-
Незавершенное производство	-	-

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

на 31.12.2025 года составляют 280 тыс. руб., в т.ч. :

остаток по счету 51 составляет 280 тыс. руб.,

остаток по счету 50 составляет 0,00 тыс. руб.

4.4. Состояние и динамика дебиторской задолженности (стр. 1230)

(тыс. руб.)

Наименование	На начало периода	На конец периода
Расчеты с контрагентами	9 786	9 352
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	129	89
Прочие дебиторы и кредиторы	1	1
Итого	9 916	9 442

Резерв на покрытие сомнительных долгов не создавался.

4.5. Состояние и динамика кредиторской задолженности (строка 1520)

(тыс. руб.)

Наименование	На начало периода	На конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520) всего, в т.ч.:	3 955	2 821
- расчеты с контрагентами	3 718	2 683
- расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	237	137
- по кредитам, займам	-	-
- прочие дебиторы и кредиторы	-	1
Долгосрочная кредиторская задолженность (стр. 1410) всего, в т.ч.:	3 500	3 500
- по кредитам, займам	3 500	3 500
Итого	7 455	6 321

4.6. Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности по оплате труда по состоянию на 31.12.2025 года нет.

5. Прочая информация

5.1. Условные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

5.2. По состоянию на 31.12.2025 года:

- неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет отсутствуют;

- выданных гарантий и поручительств ООО «Компания Автозапчасть» не имеет;

- юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами отсутствуют.

5.3. Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, не происходило.

5.4. Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

5.5. Связанными сторонами для ООО «Компания Автозапчасть» согласно Федеральному стандарту по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н являются:

- Веселков Алексей Сергеевич

Характер взаимоотношений со связанными сторонами – выплаты в рамках трудовых отношений, выплата дивидендов

5.6. Бенефициары ООО «Компания Автозапчасть»:

- Веселков Алексей Сергеевич ИНН 165022589492

5.7. Управленческий персонал, к нему относится Генеральный директор.

Суммы указаны без страховых взносов.

(тыс. руб.)

	2025
Виды вознаграждения	Управленческий персонал
Основная оплата (оклад) с начислением	-
Премии	-
Командировочные расходы	-
Дивиденды	-

5.8. За 2025 год сокращение численности персонала не проводилось.

5.9. Руководство уверено, что ООО «Компания Автозапчасть» будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «Компания Автозапчасть»



Веселков А.С.