

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «АВТОЗАЩИТА» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

ООО "АВТОЗАЩИТА"(ОГРН 1186196059191, ИНН 6165217479 ,КПП616501001) зарегистрировано 25.12.2028 г. в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области.

Место нахождения: 344064, Ростовская область, г. Ростов-На-Дону, ул. Вавилова, здание 71В, строение 2.

Основным видом деятельности Общества является коммерциализация результатов научно-исследовательской деятельности разработки Общества – инновационного бота-помощника, обеспечивающего помощь в экстренных ситуациях. Поскольку указанный бот-помощник осуществляет обработку запросов пользователей (Клиентов) и предоставляет ответы/рекомендации/инструкции/помощь (консультации), в качестве основного кода по ОКВЭД Обществом был указан код 69.10: представление интересов одной стороны против другой стороны в судах или других судебных органах; **предоставление рекомендаций и консультаций по общим вопросам**, включая подготовку юридических документов; оказание юридической помощи на безвозмездной или на льготной основе гражданам и некоммерческим организациям.

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 11 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета:

- Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации(Приказ МФ РФ от 29.07.1998 года № 34н);
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 15 от 28.12.2024.

Основные положения:

- При признании в бухгалтерском учете объект основных средств, оценивается по первоначальной стоимости. Общество не признает, объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Амортизация основных средств начисляется линейным методом.
- При признании в бухгалтерском учету объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Общество не признает объектами нематериальные активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов, признаются расходами по обычным видам деятельности. Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования. Начисление амортизации по НМА с определенным сроком полезного использования производится линейным способом в течение этого срока.
- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.
- Доходы организации определяются в соответствии ПБУ 9/99 «Доходы организации».
- Выручка от оказания услуг признается по методу начисления.
- Расходы организации определяются в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации»
- Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

3. Нематериальные активы:

На 31.12.2025 г первоначальная стоимость нематериальных активов составила 3 449 тыс. руб., остаточная стоимость на 31.12.2025 составила – 3 361 тыс. руб.

4. Дебиторская задолженность:

На 31.12.2025 г в Обществе числится задолженность в сумме 5 734 тыс. руб. Структура дебиторской задолженности:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 287 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам – 1 829 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 3 570 тыс. руб.

5. Кредиторская задолженность:

На 31.12.2025 г в Обществе числится кредиторская задолженность в сумме 2 887 тыс. руб. Структура кредиторской задолженности:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 71 тыс. руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 100 тыс. руб.
- Сальдо по ЕНС – 2 092 тыс. руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 411 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 213 тыс. руб.

6. Капитал организации:

Собственный капитал общества на 31.12.2025 составляет 86 776 тыс. руб.

Структура капитала:

Уставный капитал — 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль — 86 786 тыс. руб.

7. Основные финансовые показатели:

По итогам 2025 года Общество получены следующие финансовые показатели:

Выручка – 92 299 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности - 60 456 тыс. руб.

Прибыль от продаж - 31 843 тыс. руб.

Чистая прибыль 23 385 тыс. руб.

8. Иная информация

Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025 не ведется. Событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия, не выявлено.

Отчетность подписана 23.03.2026.

Генеральный директор _____/Багавов А.А./