

Общество с ограниченной ответственностью



МОТОРС - ЮГ

ИНН 5902887083 КПП 590201001 ОГРН 1125902002148

юридический адрес: 614013, г. Пермь, ул. Спешилова, 117, т/ф (342)240-38-38

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Дан-моторс-юг»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью;

Сокращенное наименование: ООО « Дан-моторс-юг»

Юридический адрес: 614013, г. Пермь, ул. Спешилова, 117

ИНН: 5902887083 КПП 590201001

Почтовый адрес Общества: 614013, г. Пермь, ул. Спешилова, 77

Российская Федерация, г. Пермь

Контактная информация: Тел.: +7 (342) 240-38-38

Регистрация Общества: ГРН 2125902051625 от 04.04.2012

ООО «Дан-моторс-юг» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 112590200148

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. равен размеру 20 млн. рублей, оплачен полностью.

Изменения размера Уставного капитала Общества не производилось.

Основные виды деятельности Общества: ОКВЭД 45.11.2; 45.31.1

Единоличный исполнительный орган Общества: генеральный директор

Берестов Евгений Владимирович

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Дан-моторс-юг» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в

которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Учетная политика Общества на 2025 г., утверждена приказом от 30.12.2012 г. №1; подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Форма учета, автоматизированная с применением программы 1С: Предприятие 8.3.

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С: Предприятие 8.3, в связи с автоматизированным способом учета.

Применяются унифицированные формы первичных документов.

Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется по Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1;

Переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Информация о структуре и движении основных средств по состоянию на 31.12.2025г. полностью самортизированы.

Материалы

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Оценка дебиторской задолженности.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи:

- товаров, выполненных работ, оказанных услуг

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Доходом от реализации признается выручка от реализации товаров, работ, услуг и имущественных прав. Днем признания доходов признается метод начисления.

Доходы признаются на день перехода права собственности на имущество или на день передачи результатов выполненных работ (имущественных прав) или дату оказания услуг, т.е. работа, принята заказчиком, что подтверждается в момент подписания акта выполненных работ.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах свернуто.

Расходы

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются:

- затраты, связанные с основным производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;

- для обобщения информации о расходах, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг предназначен счет 44 "Расходы на продажу":

на перевозку товаров; на оплату труда; на аренду; на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря; по хранению и подработке товаров; на рекламу; на представительские расходы; другие аналогичные по назначению расходы, а так же управленческие расходы.

По дебету счета 44 "Расходы на продажу" накапливаются суммы произведенных Обществом расходов, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Эти суммы списываются полностью в дебет счета 90 "Продажи".

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Существенность допущенной ошибки - уровень существенности устанавливается по значимым статьям бухгалтерского баланса, удельный вес которых составляет в валюте баланса свыше 5 %. По статье «Не распределенная прибыль» уровень существенности устанавливается в размере 3 %, по остальным существенно значимым статьям баланса – в размере 5%.

Изменения учетной политики в 2025 году в учетную политику Общества не вносились.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

Денежных эквивалентов нет.

Налог на прибыль:

Постоянное налоговое обязательство не создается, ПБУ18/02 не применяется.

Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Финансовые риски отсутствуют

ООО «Дан-моторс-юг» осуществляет свою деятельность г. Пермь и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Отсутствие деятельности / низкая деятельность объясняется экономической ситуацией в стране и регионе в настоящее время.

Прибыль за 2025 год составила 8,14 тыс. руб. Прибыль в 2025 г. не распределялась. Убыток в БО в сумме 421 тыс. руб. - от списания дебиторской задолженности (прекращение деятельности и исключение из ЕГРИП) и прочих расходов не принимаемых для целей налогообложения по налогу на прибыль.

Генеральный директор



Е. В. Берестов

Дата: 25.03.2026г.