Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-Лада»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Альянс-Лада».
1.2. Юридический адрес - 410080, г. Саратов, пр-т Строителей, д. 39
1.3. Дата государственной регистрации 25.03.2011 г.
1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 54 человек, в том числе:
АУП – 14 человек;
Отдел продаж автомобилей – 20 человек;
Сервисное и гарантийное обслуживание – 20 человек
1.5. Филиалов и дочерних предприятий нет.
1.6. Обособленное подразделение по адресу:410044, г. Саратов, ул. А.П. Шехурдина, д.47
1.7. Уставной капитал составляет 10 000 000 рублей.
1.8. Взаимозависимое лицо и бенефициар общества: Карпов Сергей Владимирович , является единственным единственным учредителем Общества, заместителем директора Общества.
(п. 7 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ)
Перед связанной стороной имеется задолженность по долгосрочному займу по состоянию на 01.01.24 г. и на 31.12.24 г. в размере 15310 тыс. рублей.
В 2024 году от связанной стороны получены краткосрочные беспроцентные займы на сумму 3400 тыс. рублей, погашены на сумму 4280 тыс. рублей. Остаток непогашенного краткосрочного займа на 31.12.2024 года отсутствует.
Задолженность перед связанной стороной по арендной плате по состоянию на 01.01.2024 года составляла 48200 тыс. рублей, на 31.12.2024 года – 54290 тыс. рублей. Оплата труда 330 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ 41 тыс. рублей, страховые взносы 85 тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались. Формы расчетов наличная и безналичная. Резервы по сомнительным долгам со связанной стороной не формировались, списание просроченной задолженности не было.
Вознаграждение ключевому управленческому персоналу осуществляется в соответствии с трудовыми договорами. Договоры на лечение, страхование и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности не заключались. Вознаграждение КУП составило 3355 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ 412 тыс. рублей, страховые взносы 876 тыс. рублей. Все выплаты носят краткосрочный характер.

1.9. Основными видами деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Альянс-Лада» (Далее по тексу Общество) являются:
- торговля новыми автомобилями LADA;
- торговля автомобилями с пробегом;
- сервисное и гарантийное обслуживание автотранспортных средств.

2. Элементы учетной политики и оценка активов.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

К основным средствам относятся активы стоимостью 50000 рублей в бухгалтерском учете и стоимостью более 50000 рублей в налоговом учете и сроком использования более 1 года. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется самостоятельно на дату ввода объекта основных средств в эксплуатацию в соответствии с положениям п.1 ст.258 НК РФ. В налоговом учете при вводе объектов основных средств в эксплуатацию амортизационная премия не применялась.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.
Переоценки основных средств в отчетном периоде не было. Обесценения основных средств в отчетном периоде не было.
Материально-производственные запасы , товары в балансе оцениваются по фактической себестоимости. Оценка отгруженных товаров производится методом средней себестоимости.
Ставка налога на прибыль- 20%.
Доходы и расходы признаются методом начисления.

Резерв по отпускам не создается.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

Резерв под снижение МПЗ не создается.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Критерий ошибки – 10 % от выручки.

Критерий раскрытия информации – 10% от выручки.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Организация не сдает в аренду основные средства.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

3. Отчетность

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.
Способ признания выручки – по мере отгрузки с учетом условий договора.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 г.

4.1. В отчетном году выручка ООО «Альянс-Лада» составила:
- от реализации автомобилей без НДС – 1471238596,60 руб.
- гарантийное обслуживание без НДС – 16578938,29 руб.
- техническое обслуживание и ремонт автомобилей без НДС – 15945061,95 руб.
- прочие услуги без НДС – 1049816,01 руб.
Итого на сумму 1504812412,85 рублей.

Прочие доходы – 43450251,96 рублей , в т.ч.
- премия по доп. соглашениям – 25742500,88 рублей;
- корректировка поступления стоимости автомобилей, проданных в 2024 году – 16094999,84 рублей.

4.2. Затраты в отчетном году составили:
- себестоимость реализованных автомобилей –1431441124,96 руб.
- себестоимость запасных частей, использованных в сервисном и гарантийном обслуживании – 13268243,11 руб.
- амортизация ОС -2631180,51 руб.
- аренда – 25560000 руб.
- налоги от ФОТ – 6630831,01 руб.
- ФОТ – 25453246,85 руб.
- рекламные расходы – 3335738,99 руб.
- материальные расходы – 1622929,21 руб.
- программное обеспечение –176476,98 руб.
- доставка груза – 35149,18 руб.
- обучение специалистов – 199000 руб.
- прочее –3083663,950 руб.

Проценты по кредиту к уплате – 18558282,88 руб.
Прочие расходы- 1614820,12 руб.
Общество регулярно получает прибыль от хозяйственной деятельности.
Убыток от продаж в 2025 году составила 8625 тыс. рублей.
Чистая прибыль в 2025 голу составила 16609 тыс. рублей.

5. Взаиморасчеты с контрагентами

Основными покупателями и заказчиками в 2025 г. являются физические лица – 64 % от выручки, лизинговые компании – 6 % от выручки, юридические лица –

64 % от выручки.

Лизинговые компании в т.ч.:
- ООО Альфамобиль;
- ООО Балтийский лизинг;
- АО ВТБ лизинг;
- АО Газпромбанк автолизинг;
- ПАО ЛК Европлан;
- ООО Каркаде;
- ООО Ресо-Лизинг;
- ООО Совкомбанк Лизинг;
- ООО Т-лизинг и т.д.

Юридические лица в т.ч.:
- ООО Автосевер;
- ООО Велес;
- ООО Викинг Автопартс;
- ООО ВОЯЖ;
- ООО Гипродинамика;
- ООО Глобалспецмаш;
- ООО Гранит;
- ООО Завод Нефтегазоборудование;
- ООО КИМ;
- ООО Крисс;
- ООО ЛОТТА;
- ООО М5;
- ООО Меридианавто;
- ООО Наше дело;
- ООО НХАвто;
- ООО Нью Стрим Групп;
- ООО РАЙТ ХЕНД;
- ООО Роща;
- ООО СК-Магистраль;
- ООО Трасса.ру;
- ООО Транс Лоджик;
- ООО ТТМ Центр;
- ООО Фредо;
- ООО Юниверсал моторс;
- ПАО Саратовэнерго

Основные поставщики:
- АО АВТОВАЗ- - автомобили ЛАДА;
- АО Лада-имидж- запасные части к автомобилям ЛАДА;
- ООО Автоконтракты – запасные части к автомобилям ЛАДА;
- ООО Автомобилист 82- запасные части к автомобилям ЛАДА;
- ООО АСС-лидер- запасные части к автомобилям ЛАДА;
- ООО ВИС-АВТО – автомобили ВИС;
- ООО Гринлайт – запасные части к автомобилям ЛАДА;

- ООО Интерколор- лакокрасочные материалы для кузовного цеха;
- ИП Карпов С.В.- услуги;
- ООО Лада-спорт автомобили ЛАДА;
- ИП Солуянов Д.Л. -запасные части к автомобилям ЛАДА.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Дебиторская задолженность по балансу на 31.12.2025 г. составила 12280 тыс. рублей, в т.ч. покупателям и заказчикам 9695 тыс. рублей, авансы выданные поставщикам 2563 тыс. рублей, прочие – 22 тыс. рублей.
В налоговом учете не выделяем НДС с выданных авансов.

Кредиторская задолженность по балансу на 31.12.2025 г. составила 171973 тыс. рублей, в т.ч. поставщикам 170414 тыс. рублей, авансы полученные 312 тыс. рублей, задолженность во внебюджетные фонды 666 тыс. рублей, прочие 581 тыс. рублей.

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.
Просроченная задолженность во внебюджетные фонды отсутствует.
Просроченная задолженность в бюджеты разных уровней отсутствует.

6. Кредиты и займы.

Сумма кредита, полученных в ПАО Банк ВТБ в 2025 году составила 422810 тыс. рублей по кредитному соглашению на открытие кредитной линии, 111385 тыс. рублей по соглашению о представлении овердрафта.

Сумма полученных беспроцентных краткосрочных займов в 2025 году составила 53350 тыс. рублей. Сумма возвратов краткосрочных займов составила 12100 тыс. рублей.

Беспроцентных краткосрочных займы в 2025 году не выдавались.
Краткосрочные займы учитываются на счете 66.

Сроки погашения займов и кредитов не нарушались. По состоянию на отчетную дату не имеется необходимости привлекать дополнительные заемные денежные средства.

Сотрудникам организации не выдавались ссуды. Векселей и облигаций не выпускалось.

7. Внеоборотные активы

Введены в эксплуатацию в 2025 году основные средства на сумму 7287712,50 рублей.
Выведено из эксплуатации в 2025 голу основных средств на 590625 рублей.
Амортизационная премия в 2025 году не начислялась.

8. Прочая информация

Совместная деятельность не осуществляется.
Ликвидация и реорганизация не предполагается в течении 2-х лет. 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.
Прекращаемой деятельности нет. (ПБУ 16/02 - п.11)
Изменения в уставной и добавочный капитал не вносились. Резервный капитал отсутствует.
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Отчетных сегментов не имеется. Государственная помощь в 2025 году общество не получало.
Величина курсовых разниц не существенна.

События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности и прекращенные операции отсутствуют.

Имеются договора, заключенных с применением расчетов неденежными средствами.

9. Судебные споры

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1.	Ерышов Алексей Александрович	ООО «Альянс-Лада»	Отказано в удовлетворении исковых требований	Уменьшение товарной стоимости автомобиля. 224 400 рублей.	
2.	ООО «Альянс-Лада»	ООО «Союз-Транс»	Прекращено в связи с урегулированием спора	Взыскание убытков. 149 931 рублей.	
3.	ООО «Альянс-Лада»	Гладких Алексей Сергеевич	Прекращено в связи с урегулированием спора	О признании договора недействительным. 180 000 рублей.	

4.	Вяльчинов Владимир Юрьевич	ООО «Альянс-Лада»	Отказано в удовлетворении исковых требований	О взыскании убытков, причиненных ненадлежащим оказанием услуг. 333 000 рублей.	Низкая

Директор

ООО «Альянс-Лада» Панарина М.В.