

Пояснительная записка к годовому отчету за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «КамаСпецТранс+» создано на основании решения Участника в соответствии с положениями Гражданского кодекса РФ. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 29 по Республике Башкортостан 10 июля 2007 г.

Устав предприятия, утвержденный Общим собранием участников, Протокол №1 от 20 февраля 2023 г., запись внесена в ЕГРЮЛ 02 марта 2023 г.

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является: техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, дополнительными видами деятельности являются: оптовая торговля автотранспортными средствами, оказание транспортных услуг, и другие виды.

Численность работающих за отчетный период составила 15 человек, среднесписочная численность работающих на конец года составляет 14 человек.

Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью осуществляется директором- Саврасов Станислав Исмаилович.

Для ведения бухгалтерского учета используется бухгалтерская программа «1С:Предприятие 8,3». Существенные способы ведения бухгалтерского учета: амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом; материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости; списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости, финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке, основные средства, стоимость которых не превышает 40 000. руб. списываются на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

В 2025 году выручка от продажи товаров, оказания услуг составила 16478 тыс. руб., на уровне 2024 года.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Оптовая торговля автомобильными узлами и автотранспортными средствами	4510	27,4
Услуги по тех. обслуживанию и ремонту автотранспортных средств	11740	71,2
Сдача имущества в аренду и прочие услуги	228	1,4
Итого	16478	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Оптовая торговля автомобильными узлами и автотранспортными средствами, сдача имущества в аренду и прочие услуги	3614
Услуги по тех. обслуживанию и ремонту автотранспортных средств	8523
Итого	12137

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы ежемесячно списываются на счет 44 «Издержки обращения» и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

Тыс. руб.

Затраты на оплату труда	2032
Отчисления на соц. страхование в ПФР и ФСС	570
Амортизация	157
Прочие материальные затраты-Итого	1669
Расходы на слесарные инструменты	27
Транспортные расходы, транспортно-экспедиционные услуги	59
Сырье, материалы и комплектующие части для новой прицепной техники, услуги пескоструйщика, используемые для оказания услуг	357
Страхование автотранспортных средств, грузов	23
Сырье, материалы, услуги по содержанию производственного оборудования, производственных помещений	256
Расходы на ремонт и содержание оргтехники, на канцтовары	4
Расходы на содержание а/т средств	537
Услуги охраны	65
Рекламные услуги	110
Налоги (транспортный, на имущество)	90
Услуги связи, почтовые, интернет	86
Услуги по передачи данных в системе ЭДО, поддержка сайта в сети интернет\ информационные услуги	44
Расходы на сертификацию услуг	11
Итого	4428

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Возмещение убытков по решению суда	45	
Прочие доходы и расходы (п.п. 11 п.1 ст 251 НК РФ)- облагаемый доход в виде прощения долга по договорам займа	1230	
Итого	1275	

Проценты по полученным займам		598
Услуги банка		43
Прочие, аренда земли , транспорта		123
Всего		764

Общество является субъектом малого предпринимательства, отвечает условиям Закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ:

- средняя численность работников в 2025 г. не превышает 100 человек,
- выручка в 2025 г. не превысила 400 млн. руб.

В 2025 году на предприятие для ведения учета не применяются ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», ПБУ 12/200 «Информация по сегментам», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Директор

ООО «КамаСпецТранс+»

Саврасов С.И.