Общество с ограниченной ответственностью "ХоумАвтоПлюс"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1.Краткая характеристика деятельности ООО «ХоумАвтоПлюс»

1.1 Юридический адрес :195220,Санкт-петербург г., проспект Непокоренных ,дом14/2 ,кв204

1.2 Дата государственной регистрации :08,08.2008 г

1.3 Уставный капитал составляет :10000,00

1.4 Основные виды экономической деятельности

ОКВЭД 45.20.3 Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг.

1.5 Генеральный директор Общества – Федотов Евгений Викторович (приказ № 4 от 12.10.2023г)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде 2025г не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства « баланса числятся 89 тыс руб.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025года . В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила в 2025году – 6150 тыс. руб., что ниже (выше) аналогичного

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25.03. 2026 года.

Генеральный директор ООО « ХоумавтоПлюс» Федотов Е.В.

Пояснения к балансу "Основные средства"

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 246	(1 142)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-		1 246	(1 157)
	За 2024 г.	1 246	(1 128)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-		1 246	(1 142)
Сооружения	За 2025 г.	269	(274)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		269	(274)
	За 2024 г.	269	(274)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		269	(274)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	817	(708)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-		817	(723)
	За 2024 г.	817	(693)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-		817	(708)
Офисное оборудование	За 2025 г.	95	(95)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		95	(95)
	За 2024 г.	95	(95)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		95	(95)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		65	(65)
	За 2024 г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		65	(65)

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	89	104	119
в том числе:			
Сооружения	(5)	(5)	(5)
Машины и оборудование (кроме офисного)	94	109	124

Пояснения к балансу "Запасы"

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 633	-	424	(251)	-	-	X	X	1 806	-
	За 2024 г.	1 476	-	550	(394)	-	-	X	X	1 633	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 332	-	351	(153)	-	-	-	-	1 530	-
	За 2024 г.	1 046	-	542	(256)	-	-	-	-	1 332	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	301	-	73	(98)	-	-	-	-	276	-
	За 2024 г.	430	-	9	(138)	-	-	-	-	301	-

Пояснения к балансу "Дебиторская задолженность и обязательства"

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	720	-	308	-	(254)	-	-	-	774	-
	За 2024 г.	657	-	293	-	(230)	-	-	-	720	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40	-	148	-	(15)	-	-	-	173	-
	За 2024 г.	44	-	9	-	(13)	-	-	-	40	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	257	-	159	-	(215)	-	-	-	201	-
	За 2024 г.	210	-	260	-	(213)	-	-	-	257	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	381	-	-	-	-	-	-	-	381	-
	За 2024 г.	381	-	-	-	-	-	-	-	381	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	42	-	-	-	(24)	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	18	-	23	-	-	-	-	-	42	-
Итого	За 2025 г.	720	-	308	-	(254)	-	-	X	774	-
	За 2024 г.	657	-	293	-	(230)	-	-	X	720	-

Пояснения к балансу «Обязательства

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	503	-	-	-	-	-	503
	За 2024 г.	503	-	-	-	-	-	503
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	503	-	-	-	-	-	503
	За 2024 г.	503	-	-	-	-	-	503
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	745	95	-	(74)	-	-	767
	За 2024 г.	723	71	-	(49)	-	-	745
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26	46	-	(23)	-	-	48
	За 2024 г.	32	18	-	(24)	-	-	26
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28	31	-	(25)	-	-	34
	За 2024 г.	25	27	-	(24)	-	-	28
Краткосрочные займы	За 2025 г.	551	-	-	-	-	-	551
	За 2024 г.	551	-	-	-	-	-	551
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	63	5	-	(1)	-	-	67
	За 2024 г.	55	7	-	-	-	-	63
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	21	-	-	(3)	-	-	18
	За 2024 г.	16	5	-	-	-	-	21
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	58	13	-	(22)	-	-	49
	За 2024 г.	45	13	-	-	-	-	58
Итого	За 2025 г.	1 248	95	-	(74)	-	X	1 270
	За 2024 г.	1 226	71	-	(49)	-	X	1 248

Пояснения к балансу "Расходы"

. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	251	394
Затраты на оплату труда	889	713
Отчисления на социальные нужды	270	217
Амортизация	15	15
Прочие затраты	4 318	4 112
Итого по элементам	5 743	5 450
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 743	5 450