ООО «Шинокомплект-Юг»
ИНН 2315215243, КПП 231501001
Юр.адрес: 353960, Краснодарский край, г.Новороссийск, с. Цемдолина, ул. Промышленная, д.3 офис 18
Факт.,почтовый адрес: 353960, Краснодарский край, г.Новороссийск, с.Кирилловка, ул. Победы,13 тел. 8-9530809599

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерском балансу и отчету
о прибылях и убытках
за 2025г.

ООО «Шинокомплект-Юг» зарегистрировано с 24.01.2020г. Хозяйственная деятельность с 03.02.2020г.
Основной ОКВЭД 45.31- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями. ОКФС 16-частная собственность.
ООО «Шинокомплект-Юг» применяет общую систему налогообложения.
Основная задача Общества подрузумевает доходность от продажи грузовых автошин по импорту. Заключены контракты с Китаем и Вьетнамом.
Раздельный учет иностранных товаров осуществляется на основании заключенных контрактов на приобретение товаров в иностранной валюте. Оплаты производиться пересчет в рубли по курсу, согласованному сторонами по условиям контрактов. В контрактах указаны условия оплаты и условия поставки товара. Далее производится отгрузка товара нерезидентом с составлением упаковочного листа и инвойса с согласованными ценами. По прибытию товаров подается таможенная декларация на выпуск. В системе бухгалтерского учета на базе программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия»:

- Учет расчетов с нерезидентами ведется на счетах 60.21, 60.22 . С резидентами на счетах 60.01 и 60.02.

- Импортные товары (автошины) от нерезидентов и товары (автошины) приобретённые у резидентов принимаются к учету с разделением складов по наименованиям на счете 41. Себестоимость импортного товара формируются в программе 1С по его фактической себестоимости, которая формируется с учетом дополнительных затрат, на перевозку от нерезидента до РФ, доставкой до склада и ПРР.

Остальное поступление ТМЦ учитываются на счете 10. Основные средства принимаются на баланс Общества на счета 01. Текущие расходы и издержки, связанные с хозяйственной деятельностью Общества, отражаются на счетах 44 и 91.

ООО «Шинокомплект-Юг» использует программное средство при совершении хозяйственных операций, 1С 8.3 (8.3.27.1719): Бухгалтерия предприятия 3.0 (3.0.190.11) и Управление торговлей 11 (11.5.25.85). Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1 (3.1.36.41)

Автоматизированным способом, в рамках функционала, доступного в программах 1С Управление Торговлей и 1С Бухгалтерии., которая в автоматическом режиме производит все необходимые расчёты и ведёт учёт. Программа отражает все перемещения от поступления до продажи и фиксирует фактические остатки на складе. Учет товаров осуществляется по номенклатуре, партиям, кодам товаров, артикулам (сериям), контрагентам, складам в 1С.

От поставщиков поступают уже маркированный товар (автошины). По мере выпуска таможенная декларация загружается в программу 1С ручным способом (в формате xml) с дальнейшим

введением в оборот ч/з «Честный знак». Для доставки товара с порта на склады Общества, а так же погрузо-разгрузочные работы ,привлекаются экспедиторские компании. При реализации маркированных товаров происходит сканирование марок (штрих-коды), с отражением идентификационных знаков. Информация по идентификационным знакам отражаются в документах реализации товара в Универсальном передаточном документе с присвоением номера и отражением даты (УПД). В силе того что на предприятии отсутствуют транспортные основные средства, доставка товара до покупателя осуществляется двумя способами:

- путем самовывоза покупателя (руководителем или на основании доверенности третьему лицу)

- с привлечением стороннего перевозчика (на договорной основе).

Основные показатели за период 2025г составляют:
- Уставной капитал -10000 руб.
- выручка без НДС- 339 240 190,05
-с/стоимость по оптовой торговли составила- 328 800 520,52
-затраты (коммерческие расходы) состоят из ФОТ, страховые взносы, закуп материалов для основной деятельности Общества и наемные транспортные услуги сторонних организации для доставки товара до покупателя- 6 217 289,39
- проценты к уплате - 8 290 722,28
- курсовые разницы- 22 053 417,31
- отклонения от курса продаж - 1 052 901,66
- прочие расходы (услуги банка) – 2371599,24 (в т.ч экологический сбор по утилизации)
- Налог на прибыль -1658575 рублей.
Дебиторская задолженность на 31.12.2025г составляет- 8 397 187,91 в т.ч покупатели и заказчики и налоги.
Денежные средства- 7 546 341,36 (на предприятии не применяется кассовая наличность, только расчеты по р/счету)
Кредиторская задолженность- 78 838 748,78 в т.ч покупатели и заказчики и налоги.
За 2025г у Общества сформировался прибыль -12900 тыс. руб, в сравнении с 2024г прибыль составляла 5879 ты.руб., рост прибыли составил- 109%
Нематериальные активы отсутствуют.
Общество приобрело основные средства на сумму -12500 руб.
В активах предприятия (сырье и материалы) - 85 742 390,21 руб.
НДС по приобретённым товарам - 316 202,28
Анализируя на последующие года, Общество планирует увеличить объем оптовых продаж охватывая все регионы РФ, а так же увеличить штат с привлечением менеджеров родаж.

Директор Савченко Евгений Александрович