

Общество с ограниченной ответственностью "Авто-Сервис"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Основные виды экономической деятельности

Организация занимается техническим обслуживанием и ремонтом автотранспортных средств , ОКВЭД 45.20.

Информация об учетной политике

1.2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1.3. Учет основных средств

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.

1.4. Учет материалов.

Материалы и товары учитываются в расходах по ценам на дату приобретения.

Материалы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	550	(485)	0	(0)	0	(42)					550	(527)	
	за год 20 24 г. ³	550	(443)	0	(0)	0	(42)					550	(485)	
в том числе: машины и оборудование	за год 20 25 г. ²	550	(485)	0	(0)	0	(42)					550	(527)	
	за год 20 24 г. ³	550	(443)	0	(0)	0	(42)					550	(485)	
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 20 24 г. ³		()		()		()						()	
в том числе:	за 20 25 г. ²		()		()		()						()	
	за 20 24 г. ³		()		()		()						()	
(группа)			()		()		()						()	

2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего в том числе: машины и оборудование			
<i>(группа, объект)</i>	550	550	550
Неамортизируемые основные средства - всего	0	0	0
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы			
<i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
<i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
<i>(группа, объект)</i>			

2.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ год _____ г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за _____ год _____ г. ³	0				(0)	(0)	0	
	за _____ год _____ г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
в том числе: машины и оборудование <i>(группа)</i>	за _____ год _____ г. ³	0		0		(0)	(0)	0	
	за _____ год _____ г. ²					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ год _____ г. ²					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
	за _____ год _____ г. ⁴					()	()		
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ год _____ г. ³					()	()		
	за _____ год _____ г. ²					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ год _____ г. ²					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ год _____ г. ²					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		
	за _____ год _____ г. ³					()	()		

3. Запасы

3.1. 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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	2651	()	9575	(9582)			X	2644	()
	за год 20 24 г. ³	2092	()	10721	(10162)			X	2651	()
в том числе: сырье и материалы (вид)	за год 20 25 г. ²	2651	()	9575	(9582)				2644	()
	за год 20 24 г. ³	2092	()	10721	(10162)				2651	()

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	погашено	списано на расходы	восстановление резерва			переклассифицировано
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	750	()	30656	()	()	30756	()	650	()
	за год 20 24 г. ³	850	()	30159	()	()	30259	()	750	()
в том числе:	за год	()	()							
	за год 20 25 г. ³	98	()	2609	()	()	2534	()	173	()
расчет с поставщиками сч 60	за год	72	()	1946	()	()	1920	()	98	()
	за год 20 25 г. ³	652	()	27629	()	()	27806	()	475	()
расчет с покупателями сч 62	за год	777	()	27744	()	()	27869	()	652	()
	за год 20 24 г. ²	777	()	27744	()	()	27869	()	652	()

прибыль 68 сч в том числе:	за год 20 25 г. ³	0	()	()	0	()	()	0	()
	за год 20 24 г. ²	0	()	()	0	()	()	0	()
взносы 69 сч в том числе:	за год 20 25 г. ³	0	()	()	0	()	()	0	()
	за год 20 24 г. ²	0	()	()	0	()	()	0	()
прочие кредиторы 76 сч	за год 20 25 г. ³	0	()	()	418	()	()	2	()
	за год 20 24 г. ²	1	()	()	469	()	()	0	()
Итого	за год 20 25 г. ²	750	()	()	30656	()	()	X	650
	за год 20 24 г. ³	850	()	()	30159	()	()	X	750

в том числе: расчет с поставщиками сч 60	за _____ год 20 25 г. ²	277	2848	(2939)	()	186
	за _____ год 20 24 г. ³	127	5582	(5432)	()	277
в том числе:	за _____ год 20 25 г. ²	0	0	(0)	()	0
	за _____ год 20 24 г. ³	0	0	(0)	()	0
расчет с покупателями сч 62 в том числе:	за _____ год 20 25 г. ²	96	4459	(4453)	()	102
	за _____ год 20 24 г. ³	121	4407	(4432)	()	96
НДС, НДФЛ, трансп. налог сч 68	за _____ год 20 25 г. ²	176	1983	(1990)	()	169
	за _____ год 20 24 г. ³	156	1811	(1791)	()	176
в том числе: взыскы 69 сч	за _____ год 20 25 г. ²	388	7606	(7607)	()	387
	за _____ год 20 24 г. ³	436	8009	(8057)	()	388
расчеты по зарплате сч 70 в том числе:	за _____ год 20 25 г. ²	8		(0)	()	8
	за _____ год 20 24 г. ³	8		(0)	()	8
Итого	за _____ год 20 25 г. ²	945	16896	(16989)	()	852
	за _____ год 20 24 г. ³	848	19809	(19712)	()	945

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За	год	За	год
	20	25	20	24
	г.	г. ²	г.	г. ³
Материальные затраты	9582		10162	
Затраты на оплату труда	7606		8009	
Отчисления на социальные нужды	1983		1811	
Амортизация	42		42	
Прочие затраты	7259		6638	
Итого по элементам	26472		26662	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции				
Итого расходы по обычным видам деятельности	26472		26662	

Директор _____ Асташков С.А.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.