

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПромАвтоСервис» (ООО «ПАС»)

ИНН 5403033495, КПП 540301001, ОГРН 1175476084827

Адрес: 630088, г.Новосибирск, ул.Петухова д.63/4, помещение 27.

1. Общая информация об организации

ООО «ПромАвтоСервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации, дата создания организации август 2017 года.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Общество занимается ремонтом и обслуживанием грузовых транспортных средств.

Среднесписочная численность сотрудников 13 человек.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (доп)

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Остаточная стоимость основных средств 1875 тыс.руб.

5. Аренда

По договору аренды № 18 от 01.04.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г.Новосибирск, ул. Петухова 63/4 (офис, СТО)

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, инструменты, используемые в основной деятельности —техническое обслуживание и ремонт грузового автотранспорта.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Остаток ТМЦ 47 тыс.руб.

7. Денежные средства

Денежные средства ООО 8884 тыс.руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Дебеторская задолженность 55 тыс.руб.

9. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шаталин Игорь Евгеньевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались

За 2025 год обществом получена чистая прибыль 1146 тыс.руб.

10. Кредиторская задолженность.

39 тыс.руб, задолженность поставщикам и авансы заказчиков.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Шаталин Игорь Евгеньевич (решение о назначении от 10.03.2021г.)

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «ПромАвтоСервис»

Шаталин И.Е.