

**ООО «Нева-АвтоСервис»  
ИНН 7810591033/КПП 781601001**

**Пояснительная записка  
к бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

*1. Сведения об обществе:*

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Нева-АвтоСервис».
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «Нева-АвтоСервис»
- 1.3. Юридический адрес: 192102, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г.муниципальный округ Волковское, ул.Салова, д.70 литера А, помещ.1-73
- 1.4. Дата государственной регистрации: 03.06.2010 МИФНС № 15 г. Санкт-Петербург.
- 1.5. ОГРН 1107847176931
- 1.6. Уставный капитал организации составляет 10 000,00 рублей. Учредители-физические лица: Кочетков Борис Васильевич - 50%, Каменский Евгений Валерьевич - 50%.
- 1.7. Обособленные подразделения:
  - 1.7.1. ООО «Нева-АвтоСервис», ИНН 7810591033 КПП 781045001, адрес месторасположения: 196105, г. Санкт-Петербург, Московский пр., д.154.
- 1.8. Основным видом деятельности организации является техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.
- 1.9. Среднесписочная численность сотрудников – 46 чел

*2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.*

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета
  - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
  - 2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
  - 2.1.3. Начисление амортизации ведется линейным способом.
  - 2.1.4. Активы, стоимостью не более 100000 рублей за единицу списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
  - 2.1.5. Списание материально-производственных запасов осуществляется по средневзвешенной стоимости.
  - 2.1.6. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

*3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.*

*3.1. Основные показатели деятельности за отчетный год:*

- 3.1.1. Выручка от продажи услуг составила 237 721 тыс. рублей.
- 3.1.2. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности.

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год	Изменение показателя	
			в тыс. рублях	в процентах
Выручка по основным видам деятельности	222 096	237 721	15 625	7,04
Прибыль от продаж	29 855	21 422	-8 433	-28,25
Рентабельность продаж по прибыли от продаж	13,44	9,01		-32,96
Совокупные расходы, уменьшающие чистую прибыль	200 590	228 992	28 402	14,16
Чистая прибыль	21 578	8 755	-12 823	-59,43
Рентабельность расходов по чистой прибыли	10,76	3,82		-64,46

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1.1. Производственные затраты (сч.20) составили:

тыс. руб.

Амортизация ОБН	526
Малоценное оборудование и запасы	156
Матер.расходы (Запчасти В СТО)	87 710
Материальные расходы ОБН	22 298
Налоги и сборы ОБН	282
Оплата больничного	311
Оплата труда ОБН	70 895
Прочие расходы ОБН	3 681
Ремонт основных средств ОБН	140
Страховые взносы ОБН	13 523
Субподряд ОБН	7 012
<b>Итого</b>	<b>206 534</b>

4.1.2. Общехозяйственные затраты (сч. 26):

тыс. руб.

Автохозяйство ОБН	2
Малоценное оборудование и запасы	6
Налоги и сборы ОБН	31
Оплата больничного	18
Оплата труда ОБН	7 792
Прочие расходы ОБН	182
Страховые взносы ОБН	1 734
<b>Итого</b>	<b>9 765</b>

4.1.3. Прочие доходы (сч. 91.01) составляют:

тыс. руб.

Проценты к получению (уплате) ДЕПОЗИТ	2 112
Проценты по займам сотрудникам	26
Прочие внереализационные доходы (расходы) ОБН	280
Расходы на услуги банков (Комиссия СБП)	2
<b>Итого</b>	<b>2 420</b>

4.1.4. Прочие расходы (сч. 91.02) составляют:

тыс. руб

Вознаграждение с 2010	6 000
Материальная помощь с 2010	75
Налоги и сборы ОБН	2
Прочие внереализационные доходы (расходы) ОБН	3 987
Расходы на услуги банков (Комиссия АДМ, взнос наличными)	31
Расходы на услуги банков (Комиссия СБП)	172
Расходы на услуги банков (Комиссия Эквайринг)	2 344
Расходы на услуги банков (обслуживание счета РАЙФ)	25
Расходы на услуги банков ОБН (ВТБ)	55
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности ОБН	2
<b>Итого</b>	<b>12 693</b>

4.1.5. Сумма дебиторской задолженности по итогам 2024 года составляла 51 235 тыс. руб., по итогам 2025 года уменьшилась до 50 217 тыс. руб.

4.1.6. Сумма кредиторской задолженности по итогам 2025 года составила 11 497 тыс. руб. В основном этот показатель состоит из задолженности по расчетам по НДС, не отраженным на ЕНС в сумме 3 014 тыс. руб., по расчетам по социальному страхованию и

возмещению в сумме 1 518 тыс. руб., по расчетам с персоналом по оплате труда в сумме 4 471 тыс. руб.

5. *Дополнительная информация.*

5.1. В 2025 году учредителям были начислены дивиденды в размере 9 500 тыс. руб.

5.2. Сравнительные данные среднесписочной численности, зарплате и налогов по ней.  
тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год	Изменение в процентах
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	40	46	15,00
Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	5 213	6 585	26,30
Затраты на оплату труда	62 561	79 016	26,30
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12 207	16 640	36,32

5.3. Организация применяет Упрощённую Систему Налогообложения (УСН), с 2025 года является плательщиком НДС по ставке 5%. В совокупности налоги и страховые взносы, начисленные к уплате за 2025 год составили 30 936 тыс. руб.

Наименование налога	2025
НДС	11 902 383
УСН	2 393 930
Страховые взносы	16 639 746
<b>ИТОГО</b>	<b>30 936 059</b>

Генеральный директор



Лисичкин А. В.