

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Название: ООО ТД АВТОПЛЮС

ИНН 6320049486 КПП 632001001 ОГРН 120630003364 Юридический адрес: 445030, Самарская область, г. Тольятти, ул. Тополиная, д. 43, кв. 96

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (код ОКВЭД 45.31)

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 6 чел.

Обособленные подразделения: отсутствуют

Не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

4. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

5. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

6. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

6.1 Запасы

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 30638 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

6.2 Финансовые и другие оборотные активы

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 898 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;

- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам:

- не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» налог на добавленную стоимость составляет 6107 тыс. руб.

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС:

- отсутствуют

6.3. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб.

Сумма нераспределенной прибыли составляет 19450 тыс. руб. Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Резервный капитал не формируется.

6.4 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность составляет 1585 тыс. руб., является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

7. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 82764 тыс. руб.

7.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 78802 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 74046 тыс. руб.

7.3 Чистая прибыль : Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 2463 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

8. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации. Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

10. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «17» марта 2026 г.

Руководитель Индерейкина /Индерейкина Д.А./

Главный бухгалтер Иванова /Иванова Х.А./