Общество с ограниченной ответственностью
«ВОРОНЕЖАВТОГАЗСЕРВИС»

сокращенное наименование – ООО «ВОРОНЕЖАВТОГАЗСЕРВИС»
ОГРН 1023601568792, ИНН 3661006222
Адрес: 394042, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Ленинградская 2а

27.03.2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ВОРОНЕЖАВТОГАЗСЕРВИС» за 2025 год

1. ООО «ВОРОНЕЖАВТОГАЗСЕРВИС» (далее также – «Общество») было зарегистрировано как юридическое лицо – 19.06.1996 года.

2. Основным видом деятельности Общества является - торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах.

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 55 человека.

Общество применяет общую систему налогообложения (специальные налоговые режимы не применяются).

3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована исходя из правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленных в Российской Федерации.

Показатели, отраженные в сформированной бухгалтерской (финансовой) отчетности, достаточны для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому включение в бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации дополнительных показателей и пояснений не требуется; важная информация, не отраженная в сформированной бухгалтерской (финансовой) отчетности, и без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности, в отчетном периоде отсутствовала.

4. Отсутствуют события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения после событий, произошедших после 24 февраля 2022 года, разного рода санкций со стороны различных стран; при этом Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Общество подтверждает, что данные события не оказали существенное влияние на финансовое положение Общества, а также влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

5. События после отчетной даты, которые в отдельности или в совокупности могли бы повлиять сформированную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025 год, отсутствуют.

6. Операции со связанными сторонами, подлежащие обязательному раскрытию, в отчетном периоде отсутствуют; в отчетном периоде в адрес связанных сторон имела место лишь выплата заработной платы по трудовым договорам.

Совет директоров (наблюдательный совет) и коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) в Обществе отсутствует.

В 2025 году не было никаких гражданско-правовых сделок со связанными сторонами.

Участниками Общества являются: Малютина Ирина Леонидовна (доля в уставном капитале – 22,556086 %), Крутских Валентина Петровна (доля в уставном капитале – 7,174444 %), ООО «Мегаком» (доля в уставном капитале – 70,26947 %, единственным участником ООО «Мегаком» является Крутских Валентина Петровна).

7. Оценочные обязательства в 2025 году были не существенны и не влияют на сформированную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025 год.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

8. Учетная политика Общества неизменно применяется уже несколько лет и ее изменение не планируется.

Основные элементы учетной политики:

- к основным средствам в целях бухгалтерского учета относятся средства труда со сроком полезного использования более одного года и стоимостью более 100 000 руб. за единицу;

по основным средствам применяется в бухгалтерском учете линейный способ начисления износа (амортизации) в течение срока их полезного использования, который определятся на дату ввода объекта в эксплуатацию;

затраты на ремонт основных средств в бухгалтерском учете включаются в себестоимость реализуемых товаров (работ, услуг) в том отчетном периоде, когда произведены ремонтные работы, т.е. резерв на ремонт основных средств не создается;

- процесс приобретения и заготовления материально - производственных запасов, учитываемых в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы», отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости их приобретения без использования счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и счета 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей";

для оценки материально - производственных запасов и расчета фактической себестоимости отпущенных в производство всех видов материальных ресурсов в бухгалтерском учете используется метод средней себестоимости;

- прямые расходы предприятия формируются на счете 20 «Основное производство»; в состав прямых расходов включается заработная плата (с начисленными страховыми взносами) основного производственного персонала, амортизация основных средств, непосредственно используемых при производстве продукции (работ, услуг), материалы, непосредственно используемые при производстве продукции (работ, услуг); расходы, учитываемые на счете 20 «Основные расходы»,

списываются ежемесячно в полном объеме на счета учета реализации (Д 90 К 20); остаток незавершенного производства отсутствует;

- все остальные расходы, отличные от прямых, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в полном объеме на счета реализации (Д 90 К 26);

- расходы, непосредственно связанные с продажами, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу»

- при приобретении товаров для перепродажи их стоимость отражается на бухгалтерском счете 41 “Товары” по покупным ценам;

для расчета фактической себестоимости реализованных товаров в бухгалтерском учете используется метод средней себестоимости;

транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются в стоимости приобретенных товаров в случае, если они возникли до принятия объекта к бухгалтерскому учету и если сумму транспортных расходов возможно определить по номенклатуре товаров.

9. Движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.):

Наименование показателя	На начало 2025 года		Изменения за 2025 год						На конец 2025 года	
	Первон-я ст-ть	Амортиза-ция	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	переоценка		Первон-я ст-ть	Амортизация
				Первон-я ст-ть	Амортиза-ция		Перв-я ст-ть	Амортиза-ция		
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности), всего	205 314	167 606	-	-	-	22 885	4 276		236 697	171 828
в том числе:										
- здания, сооружения				-	-	2 548	4 276			
- земельные участки										
- транспортные средства						20 337				
- прочие основные средства										
2. Доходные вложения в материальные ценности, учитываемые в составе основных средств, всего										

На начало, на конец и в течение отчетного периода отсутствовали расходы на незавершенные капитальные вложения, расходы на реконструкции, модернизация, техническое перевооружение основных средств.

В течение отчетного периода использование основных средств было по прямому их назначению; также имело место сдача основных средств в аренду.

В течение отчетного периода отсутствовали объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации права собственности.

В течение отчетного периода отсутствовали основные средства, переведенные на консервацию.

В течение отчетного периода отсутствовали основные средства, переданные в залог.

10. Наличие и движение запасов за 2025 год (тыс. руб.):

Наименование показателя	На начало года		Изменения за год					На конец года	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступило	Выбыло		Убытки от снижения стоимости	Оборот запасов между группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
				Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы, всего	659 349		963 089	1 121 612				500 826	
в том числе:	-								-
- материалы, всего	748		2 388	1 974				1 162	
в том числе:	-								-
ГСМ	30		433	446				17	
запчасти	-								-
автошины									
прочие материалы	718		1 913	1 486				1 145	
- незавершенное производство	2 118		39 164	36 223				5 059	
- товары	656 018		920 376	1 082 248				494 146	
- расходы будущих периодов	465		1 161	1 167				459	
- запасы, находящиеся в залоге									

11. Наличие и движение дебиторской задолженности за 2025 год (тыс. руб.):

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец года	
	Сумма задол-жен-ности по правилам учета	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Выбыло			Перевод из долгосрочной в краткосрочную	Сумма задолжен-ности по правилам учета	Величина резерва по сомнительным долгам
				погашение	Списание (долги, не реаль-ные к взыс-канию)	Восстано в-ление резерва			
1. Долгосрочная дебиторская задолженность, всего									
2. Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	228 633	-	2 857 159	2 806 112				279 680	
в том числе:		-							
- авансы поставщикам	203 082		1 160 562	1 176 500				187 144	
- задолженность покупателей	4 140		1 334 380	1 299 563				38 957	
- авансы по налогам и страх. взносам	1 684			103				1 581	
- авансы по зарплате									
- авансы подотчетным лицам	837		20 800	10 830				10 807	
- прочая дебиторская задолженность	18 890		341 417	319 116				41 191	

12. Наличие и движение кредиторской задолженности за 2025 год (тыс. руб.):

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменение за период				Остаток на конец года
		Поступление	Выбытие		Перевод из долгосрочной в краткосрочную	
			Погашение	Списание (долги, не реальные к взысканию)		
1. Долгосрочная кредиторская задолженность, всего						
в том числе:						
- задолженность лизингодателям						

2. Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	212 043	1 687 483	1 727 601	-	-	171 925
в том числе:						
- задолженность поставщикам	150 580	1 008 220	1 051 499			107 301
- авансы покупателей	57 833	618 308	634 739			41 402
- задолженность по налогам и страх. взносам	2 928	41 795	26 418			18 305
- задолженность по зарплате	702	15 091	14 945			848
- задолженность подотчетных лиц						
- прочая кредиторская задолженность	-	4 069				4 069

13. Выручка от реализации за 2025 год в разрезе видов деятельности:

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1.	Выручка от реализации, всего	1 121 928
	в том числе по видам деятельности:	
1.1.	Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах	1 039 798
1.2.	Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств	59 924
1.3.	Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов	7 548
1.4.	Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами за вознаграждение или на договорной основе	1 189
1.5.	Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом	13 469

14. Себестоимость реализации за 2025 год в разрезе затрат:

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1.	Расходы по обычным видам деятельности, всего	1 026 284
	в том числе:	
1.1.	Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах	976 589
1.2.	Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств	43 680
1.3.	Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов	6 015

2.	Коммерческие расходы, всего	36 223
	в том числе:	
	материальные затраты	1 729
	амортизация основных средств	8 749
	заработная плата	4 339
	страховые взносы	1 311
	реклама	8 380
	транспортные услуги	8 085
	прочие расходы	3 630
3.	Управленческие расходы, всего	20 480
	в том числе:	
	материальные затраты	1 454
	амортизация основных средств	2 651
	коммунальные услуги	6 147
	заработная плата	4 791
	страховые взносы	1 451
	имущественные налоги	1 962
	прочие расходы	2 024

15. Прочие доходы и расходы за 2025 год:

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1.	Прочие доходы всего	6 252
	в том числе:	
	- доходы, связанные со списанием основных средств	175
	- доходы от аренды	0
	- покупка валюты	80
	- курсовые разницы	2 140
	- государственная помощь, всего	0
	в том числе субсидии на текущие расходы	0
	в том числе субсидии на вложения во внеоборотные активы	
	- прочие доходы	3 857
2.	Прочие расходы всего	41 158
	в том числе:	
	- услуги банка	3 050

	- расходы, связанные со списанием основных средств	-
	- проценты по долговым обязательствам	37 741
	- продажа валюты	82
	- курсовые разницы	-
	- прочие расходы	285

14. Распределение прибыли Общества в 2025 году, а также в период с даты окончания отчетного года по дату подписания настоящих пояснений, не производилось.

_____ / генеральный директор
ООО «ВОРОНЕЖАВТОГАЗСЕРВИС»
Малютина И.Л./

м.п.