Общество с ограниченной ответственностью «Автопромснаб»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г

Общество с ограниченной ответственностью «Автопромснаб»
ИНН 5433964974, КПП 543301001, ОГРН 1175476120896
Адрес: 630530, Новосибирская область, м.р-н Новосибирский, с.п. Каменский сельсовет, с.Каменка, мкр.Близкий, д.621

1. Общая информация об организации

ООО «Автопромснаб» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — Торговля оптовая неспециализированная.

2. 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.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

• ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

• ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

• ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

• ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

• ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

• ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. 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.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу фифо.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Новиков Алексей Юрьевич (решение единственного учредителя № 1 от 22.11.2017г.).

6. Запасы

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Товары	7 282 536,39	6 818 729,54	6 156 885,56
Транспортные расходы от поставщика по склада	251 383,25	247 725,60	214 639,68
Итого запасы	7 533 919,64	7 066 455,14	6 371 525,24

7. Дебиторская задолженность

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	111 769,00	33 970,00	83 899,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	455 556,99	407 978,55	308 322,67

Сальдо по ЕНС	25 792,96	7 525,71	0,00
Расчеты по налогам и сборам	0,00	0,00	20 913,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 790,41	25 790,41	88 938,41
Итого дебиторская задолженность	618 909,36	475 264,67	502 073,08

8. Заемные средства

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочные кредиты	25 000,00	0,00	0,00
Краткосрочные займы	3 351 243,24	3 261 243,24	3 131 243,24
Итого заемные средства	3 376 243,24	3 261 243,24	3 131 243,24

9. Кредиторская задолженность

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 732 997,40	1 697 440,90	1 459 816,47
Расчеты с покупателями и заказчиками	62 458,33	27 809,16	163 683,33
Расчеты по налогам и сборам	16 721,00	22 196,00	2 642,00
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	34 667,43	800,50	12 369,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 445,78	6 497,55	5 523,35
Расчеты с персоналом	20 397,00	16 940,00	13 679,00

по оплате труда			
Расчеты с подотчетными лицами	2 784,00	6 409,50	1 888,50
Сальдо по ЕНС	0,00	0,00	21 308,62
Обязательство по аренде	58 500,00	0,00	0,00
Итого кредиторская задолженность	1 936 970,94	1 778 093,61	1 683 910,27

10. Коммерческие расходы

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Амортизация	235 680,00	235 680,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	700,23	577,80
Оплата труда	350 114,67	288 900,00
Прочие затраты	44 448,15	169 130,97
Расходы будущих периодов	9 279,12	9 630,96
Списание материалов	8 497,43	0,00
Страховые взносы	105 034,40	77 970,60
Транспортные расходы от поставщика до слада	91 885,04	87 269,75
Транспортные расходы до покупателя	800,00	0,00
Итого	846 439,04	869 160,08

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Автопромснаб»

Новиков А.Ю.