

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «АЗ «СИТИТРАК»
Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

| | |
|--------------------------|--|
| Полное наименование | Общество с ограниченной ответственностью "АВТОМОБИЛЬНЫЙ ЗАВОД "СИТИТРАК"" |
| Сокращенное наименование | ООО «АЗ «СИТИТРАК» |
| Адрес | 620130, Свердловская область, г Екатеринбург, пер Трактористов, д. 4, помещ. 1 |
| ИНН / КПП | 6679170155 / 667901001 |
| ОКПО | 55020585 |
| ОГРН | 1236600060575 |
| Кем управляется | Единолично директором |

Основным видом деятельности ООО «АЗ «СИТИТРАК» является деятельность по ОКВЭД 29.10 – «Производство автотранспортных средств».

ООО «АЗ «СИТИТРАК» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ (в ред. От 07.11.2025 № 159н). Система налогообложения – ОСН.

Раздел 2

Учетная политика ООО «АЗ «СИТИТРАК» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «АЗ «СИТИТРАК» применяет следующий план счетов, а именно дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов 62, 60, 68, 69, 70, 71, финансовые результаты отражаются на счетах 90 и 91.

Учет доходов осуществляется методом начисления. Критерий существенности принят 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом согласно ФСБУ 6/2020.

Раздел 3: расшифровка Основных средств

На 31.12.2025 г основные средства в организации отсутствуют.

Раздел 4: расшифровка запасов

| Наименование показателя | На 31.12.2024 (тыс. руб) | Изменения за период 2025 году (тыс. руб) | | На 31.12.2025 (тыс. руб) |
|-------------------------|--------------------------|--|---------|--------------------------|
| | | затраты | списано | |
| Сырье и материалы | 4 980 | 6 070 | 11 044 | 6 |
| Готовая продукция | 0 | 5 522 | 0 | 5 522 |
| ИТОГО: | | | | 5 528 |

Раздел 5: расшифровка Кредиторской задолженности

| Наименование показателя | На 31.12.2024 (тыс. руб) | Изменения за период 2025 году (тыс. руб) | | На 31.12.2025 (тыс. руб) |
|-------------------------|--------------------------|--|---------|--------------------------|
| | | поступило | списано | |
| Краткосрочная ДЗ | 4 429 | 45 661 | 6 741 | 43 349 |
| Краткосрочная КЗ | 58 | 73 866 | 17 716 | 56 208 |
| В т.ч. просроченная ДЗ | | | | 0 |
| В т.ч. просроченная КЗ | | | | 0 |

Раздел 6: расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Доходы (без НДС):

Выручка от продаж – 0 тыс. руб.,

Проценты от депозита - 187 тыс. руб.,

Итого: 187 тыс. руб.

Расходы:

Расходы на услуги банков – 877 тыс. руб.,

Списание материалов – 454 тыс. руб.,

Декларации соответствия, сертификация -237 тыс. руб.,

Хранение ТС на стоянке – 2 тыс. руб.,

Проценты к уплате (кредиты, займы полученные) – 1450 тыс. руб.,

Оплата труда – 278 тыс. руб.,

Прочие расходы – 295 тыс. руб.,

Страховые взносы – 86 тыс. руб.,

Курсовые разницы -591 тыс. руб.,

Итого: -4 270 тыс. руб.

Раздел 7: События после отчетной даты и условные

факты хозяйственной деятельности

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не имелось. Общество не принимает участия в судебных процессах.

Раздел 8: Информация по прекращаемой деятельности

На отчетную дату Общество не прекращает и не планирует прекращать никакой вид деятельности. В обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Раздел 9: Инвентаризация имущества и обязательств

Общество провело инвентаризацию дебиторской и кредиторской задолженности, основных средств на отчетную дату. Излишков, недостач на существенную сумму не выявлено.

Директор
ООО «АЗ «СИТИТРАК»
Епифанов И.И.

«27» марта 2026

