

Общество с ограниченной ответственностью «Август-авто»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Август-авто».

1.2. Юридический адрес: 194156, г. Санкт-Петербург, ул. Новороссийская, д. 26, корп. 2 лит. А, офис 205.

1.3. Дата государственной регистрации: 17.10.2008 г.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 5 чел.

1.6. Уставный капитал составляет: 10000,00 руб.

Участниками являются:

- Панчишко Алексей Сергеевич с долей 34 процента;
- Панчишко Павел Сергеевич с долей 33 процента;
- Цивилев Максим Владимирович с долей 33 процента.

1.7. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Перевозки пассажиров сухопутным транспортом по заказам (код ОКВЭД 49.39.3)

В 2025 году Общество осуществляло деятельность по дополнительным видам деятельности:

Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (49.4)

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Панчишко Алексей Сергеевич (Приказ № 3 от 27.05.2014 г.);

Главный бухгалтер Общества: Рожкова Татьяна Николаевна (Приказ № 5 от 05.11.2014 г.)

1.9. Сведения о режиме налогообложения.

Общество применяет общий режим налогообложения (ОСНО).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные средства

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса отражены основные средства.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	15 226	(15 021)	64	(9 138)	8 455	(94)	-	-	-	-	22 733	(22 622)
	За 2024 г.	16 776	(14 715)	-	(1 550)	1 296	(1 602)	-	-	-	-	15 226	(15 021)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	265	(117)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	265	(154)
	За 2024 г.	265	(79)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	265	(117)
Офисное оборудование	За 2025 г.	104	(104)	-	-	-	-	-	-	-	-	104	(104)
	За 2024 г.	104	(98)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	104	(104)
Транспортные средства	За 2025 г.	14 857	(14 800)	64	(9 138)	8 455	(57)	-	-	-	-	22 364	(22 364)
	За 2024 г.	16 407	(14 537)	-	(1 550)	1 296	(1 558)	-	-	-	-	14 857	(14 800)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	27 540	(17 550)	24 685	(8 396)	6 882	(7 391)	-	-	27 247	(2 097)
	За 2024 г.	24 737	(7 718)	2 804	-	-	(9 832)	-	-	27 540	(17 550)
в том числе:											
Транспортные средства	За 2025 г.	27 540	(17 550)	24 685	(8 396)	6 882	(7 391)	-	-	27 247	(2 097)
	За 2024 г.	24 737	(7 718)	2 804	-	-	(9 832)	-	-	27 540	(17 550)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	25 260	10 195	19 079
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	111	148	186
Офисное оборудование	-	-	6
Транспортные средства	25 150	10 046	18 888
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4. Нематериальные активы

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» баланса нематериальные активы отсутствуют.

5. Основные показатели отчетности.

Выручка Общества за **2025 год составила 76257 тыс. руб.**

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили **81143 тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	43 461	46 354
Затраты на оплату труда	4 022	3 685
Отчисления на социальные нужды	995	835
Амортизация	7 486	11 434
Прочие затраты	25 180	17 669
Итого по элементам	81 143	79 978
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	81 143	79 978

По итогам отчетного года Общество получило **чистую прибыль в размере 1793 тыс. руб.**

По состоянию на **31 декабря 2025 года:**

- дебиторская задолженность — **22717 тыс. руб.**, в т.ч.:
 - 21417 тыс. руб. расчеты с покупателями;
 - 867 тыс. руб. расчеты с поставщиками и подрядчиками;
 - 433 тыс. руб. прочая дебиторская задолженность.
- денежные средства — **299 тыс. руб.** (расчетные счета)
- кредиторская задолженность — **61635 тыс. руб.**, в т.ч.:
 - 59578 тыс. руб. расчеты с поставщиками и подрядчиками;
 - 89 тыс. руб. расчеты с покупателями;
 - 1708 тыс. руб. расчеты по налогам;
 - 73 тыс. руб. расчеты по страховым взносам;
 - 187 тыс. руб. прочая кредиторская задолженность.

В связи с переходом на составление бухгалтерской финансовой отчетности по ФСБУ 4/2023 значения показателей дебиторской и кредиторской задолженности скорректированы и отражены с учетом действующих принципов формирования данных показателей. Изменения связаны с отражением авансов по договорам лизинга.

В ранее представленной отчетности за 2023 и 2024 годы – авансы по договорам лизинга и общая сумма обязательств отражены в составе дебиторской и кредиторской задолженности:

в 2024 году: ДЗ 22706 тыс. руб. КЗ 49399 тыс. руб. Долгосрочные обяз-ва 9055 тыс. руб.

в 2023 году: ДЗ 26258 тыс. руб. КЗ 49092 тыс. руб. Долгосрочные обяз-ва 16038 тыс. руб

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за 2025 год незначительно сократилась в сравнении с 2024 годом за счет уменьшения объема продаж. При этом выросли и расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы в виде процентов к уплате долговым обязательствам. Однако чистая прибыль увеличилась за счет прочих доходов, часть которых составили проценты к получению по предоставленным займам и доходы от реализации основных средств и прав требования по договору лизинга.

Характер осуществления деятельности остался неизменным и, как следствие, финансовые результаты сопоставимы с результатами прошлых лет.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Панчишко Алексей Сергеевич

