Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Автор» ИНН 0264069887
Юридический адрес: РБ, г. Нефтекамск, ул Ленина, д. 60

Среднесписочная численность – 6 человек

1. Основные виды экономической деятельности

45.3-Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.5 Основные средства -
2.6 НМА -
2.7 Права пользования активами -
2.8 Финансовые вложения -
2.9 Запасы - товар
2.10 Денежные средства и эквиваленты – 4 477,00
2.11 Учет доходов и расходов -
2.12 Оценочные обязательства -
2.13 Денежные потоки -

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права [4]	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025 г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права[5]	за _____ 20__ г.[2]	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-
из них	За 2025 г. [2]	-	-	--	-	-
исключительные права	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-
из них	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
исключительные права	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					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. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоценная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	зза _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за 20__ г. [2]		-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	---	--	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за __										
вид, группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. [2]	1 300						X	X	1 060	
	за _____ 20__ г. [3]							X	X		
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]										
(вид)	за _____ 20__ г. [3]										

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласс ифицирован о	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. [2]		()			()	()				()
	за _____ 20__ г. [3]	294300	()	13628836		13449772	()			473364	()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()				()
(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. [2]	294300	()	13628836		13449772	()			473364	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()				()

(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Итого	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()		X		()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()		X		()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]		На 31 декабря 20__ г. [6]		На 31 декабря 20__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственно й жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г. [2]	--	-	-	-	-	X	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2025 г. [7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. [2]	За
Материальные затраты	13151453	
затраты на оплату труда	1956998	
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты – взносы и налоги	927420	
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 078 873	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г. [2]	За _____ 20__ г. [3]
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г. [2]	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-

Отчет о движении денежных средств:

Остаток денежных средств на начало отчетного периода- 31 674,00

Поступило денежных средств – всего – 13 628 836,00

в том числе:

от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 13 628 836,00

Направлено денежных средств – всего – 13 656 033,00

в том числе:

на оплату товаров, услуг – 9 731 964,72

на оплату труда – 1 956 998

на оплату кредита – 741 050,28

на расчеты с бюджетом - 1 226 020,00

Остаток денежных средств на конец отчетного периода. – 4477,0