

ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АВТОЛЮКС"

ИНН 5047187650 КПП 502901001

Адрес: 141014, Московская область, г.Мытищи, Осташковское ш, д.70 Б, комн.3

в ПАО Сбербанк г.Москва Р/с 40702810340000022499

К/с 30101810400000000225

БИК 044525225

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТД»АВТОЛЮКС»

г.Мытищи

25 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТД»АВТОЛЮКС по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТД»АВТОЛЮКС»
Сокращенное наименование	ООО «ТД»АВТОЛЮКС»
Юридический адрес	141014, Московская обл, Мытищи г, Осташковское ш, дом № 70 Б, комната 3
Фактический адрес	124482, Московская область, г Мытищи, ш Осташковское, стр. 7А
Почтовый адрес	141014, Московская обл, Мытищи г, Осташковское ш, дом № 70 Б, комната 3
Телефон	+7 (916) 4285011
Адрес электронной почты	romkau@mail.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5047187650	
Код ОКПО	03599026	
Код ОКТМО	46746000	
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	45.31	(Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями)
Дополнительный ОКВЭД		
Среднегодовая численность сотрудников 2025	1	

1. Информация о размере и структуре уставного

капитала Уставный капитал-100000 руб., оплачен

полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Липатовой Ольге Евгеньевне

2. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Ушин Роман Анатольевич, Решение № 3 с 29.06.2021 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Ушин Роман Анатольевич

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3.»

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы одновременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по ФИФО, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами. В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 28/2023

«ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ» в Обществе

ФСБУ 28/2023 объясняет, как нужно проводить инвентаризацию имущества и долгов организации. В нем указано, когда обязательно нужно проводить проверку, в какие сроки и

ключевые положения учетной политики

что именно нужно проверять. Этот стандарт относится только к коммерческим организациям

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 4/2023 за 2025 год

Одним из основных требований по-прежнему остается обеспечение достоверности отчетности. Для этого выделяют два важных аспекта.

Все данные должны быть правильно составлены в соответствии с действующими правилами и законами.

В отчетности указывается только существенная информация, которая действительно имеет значение.

Как именно раскрывать такую важную информацию — тоже прописано в стандарте. Если речь идет о значимых объектах, они показываются отдельно в отчете, например в бухгалтерском балансе или отчете о прибыли и убытках. Но, если какие-то объекты похожи друг на друга, например имеют одинаковую природу или смысл, их можно объединить в одну группу и указать общей суммой.

Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

Данные таблиц в бухгалтерской отчетности должны быть заполнены на

основе регистров бухгалтерского учета Общества. В данном разделе же мы приводим пояснительные тексты.

Выручка составила:

• по основному виду деятельности — 10339244 руб.; прочие доходы — 100980

Затраты составили:

- амортизация ОС — 32386 руб.;
- приобретение товаров и сырья — 9486543 руб.;
- ФОТ — 478105 руб.;
- Страховые взносы 145344 аренда помещений — 111143 руб.; прочие расходы — 132828 руб.
- проценты по кредиту 48362 руб

Комментарии к основным средствам: На балансе имеется основное средство

Электроштабелёр MBD1225LC (первоначальная стоимость составляла

233180,64 с учетом НДС 20%) Объекты основных средств, находящихся в

залоге, отсутствуют

Комментарии к запасам:

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

• амортизация ОС — 32386 руб.

• приобретение товаров и сырья — 9486543 руб.

Комментарии к дебиторской и кредиторской задолженности:

Основными дебиторами постоянные партнеры. Задолженность составляет 3 373 млн. руб. согласно пункта договора по отсрочке платежей. Кредиторская задолженность составляет 685 тыс руб, которые в январе 2026 погашены. Поставщиками являются надежные партнеры.

Комментарии к заемным средствам:

Краткосрочный кредит получен на пополнение оборотных средств. Все условия кредитных договоров соблюдаются, просрочек нет.

Комментарии к капиталу и резервам:

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учета, составляет 4483 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Прочая информация, требующая раскрытия:

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло. На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Дата подписания отчетности:

«25» марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «ТД» АВТОЛЮКС» / Уцин Р.А.

Главный бухгалтер ООО «ТД» АВТОЛЮКС» / Уцин Р.А.

