

Общество с ограниченной ответственностью

«Авто Перекресток»

620142, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Цвиллинга, д. 6, к.97
ОГРН 1036605190709, ИНН 6674112625, КПП 667101001,
фактический адрес: 620131, г. Екатеринбург, ул. Metallургов, д. 80 тел: 8 (343) 222-21-21

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Авто Перекресток» зарегистрировано 17.02.2003 года в Инспекции МНС России по Чкаловскому району г. Екатеринбурга за государственным номером 1036605190709, свидетельство о регистрации серия 66 №003232040 от 17.02.2003.

Организация имеет обособленное подразделение по адресу: 620131, г. Екатеринбург, ул. Metallургов, д.80, зарегистрированное с 01.10.2012 в ИНФС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга.

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей.

Среднесписочная численность работников за 2025 г. составила 71 человек.

ООО «Авто Перекресток» является официальным Дилером по продаже и техническому обслуживанию автомобилей марки Hyundai на основании дилерского договора № 200 от 24 августа 2012 г., заключенного с ООО «Хендэ Мотор СНГ», автомобилей марок OMODA на основании дилерского договора O-050/2022 от 10.10.2022 с ООО «ОНИВС РУС» и JAESCOO на основании дилерского договора J039/2023г от 27 ноября 2023 г., заключенного с ООО "ДЖЕЙЛЭНД РУС"

По итогам 2025 года прибыль от хозяйственной деятельности организации составила 9 157 тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Основные средства

Организации принадлежат на праве собственности следующие объекты недвижимого имущества:

земельный участок (свидетельство собственности 66 АЖ №592637 от 16.07.2014);

здание автоцентра по адресу: г. Екатеринбург, ул. Metallургов 80 (свидетельство собственности 66 АЕ №804383 от 07.03.2013);

водопроводная сеть протяженностью 675,1 м (свидетельство собственности 66 АЕ №804271 от 06.03.2013);

трубопровод (дренажная канализация) протяженностью 96,3 м (свидетельство собственности 66 АЕ №804332 от 06.03.2013);

газовая котельная (свидетельство собственности 66 АЕ №804376 от 06.03.2013);

трансформаторная подстанция (свидетельство собственности 66 АЕ №803992 от 06.03.2013);

теплотрасса протяженностью 130 м (свидетельство собственности 66 АЕ №803992 от 06.03.2013);

кабельная линия 10 кВ (свидетельство собственности 66 АЕ №804047 от 06.03.2013);

кабельная линия 0,4 кВ 50 м (свидетельство собственности 66 АЕ №804270 от 06.03.2013);

кабельная линия 0,4 кВ 70м (свидетельство собственности 66 АЕ №804248 от 06.03.2013);

газопровод высокого и среднего давления (свидетельство собственности 66 АЕ №804331 от 06.03.2013);

канализационная сеть (свидетельство собственности 66 АЕ 804046 от 06.03.2013);

Участок газопровода высокого и низкого давления (свидетельство собственности 077114 от 02.09.2015);

Линия электрическая (свидетельство собственности 077126 от 02.09.2015);

Участок наружной сети канализации 20 м(свидетельство собственности 077116 от 02.09.2015)

Участок наружной сети канализации 239 м (свидетельство собственности 077118);
 Участок наружной сети канализации 469 м (свидетельство собственности 077120);
 Участок наружной сети водопровода 978 м (свидетельство собственности 077122);
 Канализационная насосная станция (свидетельство собственности 077124)

Наличие и движение основных средств за 2024 - 2025 гг.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период, тыс.руб						На конец периода	
		Перв. ст-ть	Ам-ня	Поступило	Выбыло объектов		Ам-ня	Переоценка		Перв. ст-ть	Ам-ня
					Перв. ст-ть	Ам-ня		Перв. ст-ть	Ам-ня		
Основные средства, всего, в т.ч.:	2024	623 865	233 495	23 553	8 937	557	23 185	0	0	638 481	256 123
	2025	638 481	256 123	6 698	20 001	788	23 245	0	0	625 178	278 580
Здания	2024	485 198	178 657	0			16 205	0	0	485 198	194 862
	2025	485 198	194 862	0			16 205			485 198	211 067
Сооружения	2024	59 927	32 610		0	0	3 055		0	59 927	35 665
	2025	59 927	35 665				3 055			59 927	38 720
Транспортные средства	2024	20 520	1 144	22115	7 876		64	0	0	34 759	1 208
	2025	34 759	1 208	5627	18 699		64			21 687	1 272
Машины и оборудование	2024	19 657	12 126	0			1293	0	0	19 657	13 419
	2025	19 657	13 419	0			1293			19 657	14 712
Земельные участки	2024	19 325	0							19 325	0
	2025	19 325	0						0	19 325	0
Другие виды ОС	2024	19 238	8 958	1438	1061	557	2568	0	0	19 615	10 969
	2025	19 615	10 969	1071	1302	788	2628			19 384	12 809

2.2. Прочие внеоборотные активы

В учете ООО «Авто Перекресток» на 31.12.2025 г. внеоборотные активы отсутствуют.

2.3. Запасы

Наличие и движение запасов за 2024 - 2025 гг.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		себестоимость	Резерв под снижение стоимости	себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы, всего, в т.ч.:	2024	177 786	-	198 939	-
	2025	198 939	-	153 899	-
Товары	2024	152 572		172 866	-
	2025	172 866		125 369	-
Материалы	2024	23 384		25 054	-
	2025	25 054		28 329	-
НЗП	2024	1 288		1 019	-
	2025	1 019		201	-
РБП	2024	542		0	-
	2025	0		0	-

2.4. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, соответствующих первичным документам и условиям договора.

2.4.1 Наличие дебиторской задолженности за 2024 – 2025 г.

В 2024-2025 гг. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности представлена ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
		Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего, в т.ч.:	2024	113 216	142 979
	2025	142 979	146 991
Задолженность покупателей и заказчиков	2024	10 682	30 310
	2025	30 310	31 306
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	2024	46 521	83 219
	2025	83 219	60 336
Переплаты по налогам и сборам	2024	848	64
	2025	64	63
Прочие	2024	55 165	29 386
	2025	29 386	55 286

2.4.2 Наличие кредиторской задолженности за 2024 – 2025 г.

В 2024-2025гг. долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует. Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности представлена ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
		Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора
Краткосрочная кредиторская задолженность, все, в т.ч.:	2024	108 677	118 558
	2025	118 558	209 808
Задолженность поставщикам и подрядчикам	2024	39 825	16 312
	2025	16 312	22 695
Авансы, полученные от покупателей	2024	1 567	34 440
	2025	34 440	3 118
Проценты по полученным кредитам и займам	2024	58 729	64 755
	2025	64 755	82 587
Задолженность по налогам и сборам	2024	4 799	2 132
	2025	2 132	9 423
Задолженность перед персоналом по оплате труда	2024	9	813
	2025	813	865
Прочие	2024	3 748	106
	2025	106	91 120

2.5. Учет финансовых вложений

Предприятие осуществляет учет финансовых вложений в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Задолженность по начисленным к получению процентам отражается в составе краткосрочной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
		Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора
Задолженность по финансовым вложениям, всего:	2024	267 650	332 928
	2025	332 928	396 918

2.6. Учет кредитов и займов.

Предприятие осуществляет учет кредитов и займов в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Расходы по займам и кредитам признаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Задолженность по начисленным к уплате процентам отражается в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Расшифровка задолженности по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам за период 2024-2025 год представлена ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
		Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора
Задолженность по краткосрочным кредитам и займам, всего, в т.ч.:	2024	460 426	721 250
	2025	721 250	960 922
Кредиты	2024	0	158 652
	2025	158 652	41 060
Займы	2024	460 426	562 598
	2025	562 598	919 862
Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, всего, в т.ч.:	2024	513 770	359 245
	2025	359 245	0
Кредиты	2024	0	0
	2025	0	
Займы	2024	513 770	359 245
	2025	359 245	0

2.7. Порядок формирования выручки от реализации

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: оптовая и розничная торговля автомобилями, оптовая и розничная торговля запчастями, дополнительным оборудованием и аксессуарами, посредническая деятельность, предоставление в пользование собственного имущества, предоставление в пользование арендованного имущества, оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств, оказание услуг по гарантийному ремонту, оказание прочих услуг (работ).

2.8. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

При наличии разных видов деятельности учет прямых затрат на каждый вид деятельности ведется методом прямого учета затрат.

Расходы по обычным видам деятельности за 2024-2025 год составили:

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
Материальные затраты	1 975 712	1 422 537
Расходы на оплату труда	19 370	25 065
Отчисления на социальные нужды	5 522	7 583
Амортизация	23 178	23 245
Прочие затраты	59 262	78 995
Итого по элементам	2 083 044	1 557 425
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	269	817
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности:	2 083 313	1 558 242

Директор ООО «Авто Перекресток»

Баранов С.А.

М.П.

