

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"ШАРМ-АВТО-ПРИМ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО "ШАРМ-АВТО-ПРИМ".

Юридический адрес — 291047, Луганская Народная Республика, г. Луганск, ул. Оборонная, д. 112К.

Дата государственной регистрации в связи с приведением учредительных документов в соответствии с законодательством Российской Федерации — 27.06.2023 г.

ОГРН 1229400009850; ИНН 9403003272.

Основной вид деятельности — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 20 тыс. руб.

Участниками являются:

Литвиненко С.Ф. с уставным капиталом 10 тыс. руб. (50 %)

Королевская А.А. с уставным капиталом 10 тыс. руб. (50 %).

Директор общества — Душинский Г.М., так же выполняет функции главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

ООО "ШАРМ-АВТО-ПРИМ" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"), является субъектом малого предпринимательства - микропредприятием.

Система налогообложения - УСН с объектом «доходы» с 01.01.2025г. Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения от 06.12.2024 предоставлено в МИФНС России №3 по ЛНР

Общество в 2025г. не получало государственную помощь.

У ООО "ШАРМ-АВТО-ПРИМ" имеются в наличии основные средства: здание - нежилое помещение. Право собственности возникло на основании свидетельства о праве собственности на недвижимое имущество, выданное 19.04.2014 №20751964, регистрационной службой Луганского городского управления юстиции Луганской области. Дата государственной регистрации права 29.01.2019, номер записи 07-2.15/002957-1.1.

Здание оприходовано 31.03.2023г. со стоимостью 200 тыс.руб. Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость здания признана как добавочный капитал Амортизация начисляется за счет уменьшения добавочного капитала. Переоценка основных средств не производилась.

Кадастровый номер нежилого здания: 95:19:0000000:13887

ООО "ШАРМ-АВТО-ПРИМ" не применяет: ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 "Информация о сегментах" , ПБУ 16/02 "Информация о прекращаемой деятельности", ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений".

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Инвентаризация

Инвентаризация проведена по состоянию на 30.11.2025г.

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025г. ООО "ШАРМ-АВТО-ПРИМ" не приобретало основные средства и товарно-материальные ценности.

Выручка составила 1040 тыс.руб., получена от сдачи нежилого здания в аренду.

По итогам 2025г. чистая прибыль составила 214 тыс.руб.

Расходы предприятия за год составили 812 тыс.руб., из них:

Управленческие расходы (стр.2220) отчета о финансовых результатах 799 тыс.руб., в том числе:

затраты на оплату труда руководителя - 72 тыс. руб., начисление страховых взносов -22 тыс.руб., материальные затраты (расходы на электроэнергию) - 555 тыс.руб., оплата аренды земельного участка согласно Договора от 13.03.2003 , гос.регистрация от 25.03.2003 № 4315, - 141 тыс.руб., за охранную сигнализацию - 4 тыс.руб., за сдачу документов (МФЦ ГБУ ЛНР) на постановку на кадастровый учет нежилого здания - 2 тыс.руб. и за право пользования системой СБИС для сдачи отчетов в сумме приходящейся на отчетный период - 3 тыс.руб.

Прочие расходы (стр.2350). - уплата услуг банку за РКО - 13 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230) по состоянию на 31.12.2025г. составляет 84 тыс.руб.,

в том числе:

- ИП Обухов Е.В. (ИНН 34508071506) сумма долга 76 тыс.руб. Задолженность возникла в декабре 2025г. за аренду помещения и возмещение расходов по электроэнергии. Акт сверки задолженности подписан по состоянию на 30.11.2025г.

- ГУП ЛНР «РСК» (ИНН 9403010311) - 8 тыс.руб. Задолженность возникла в феврале 2025г. за технологическое присоединение энергопринимающих устройств.(проектируемое ВРУ-0,4 кВ).

В строке Прочие оборотные активы, (стр. 1260 Бухгалтерского баланса) отражены расходы будущих периодов в сумме 2 тыс.руб. Отаток несписанных расходов приходящейся на 2026 связанных с правом пользования системой СБИС для сдачи отчетов.

В строке 1510 "Заемные средства" отражена полученная Обществом возвратная финансовая помощь от учредителей в сумме 1214 тыс.руб., в том числе:

Литвиненко С.Ф. - 565 тыс.руб.

Королевская А.А. - 649 тыс.руб.

Задолженность не является просроченной.

Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса) образовалась в декабре 2025г., по состоянию на 31.12.2025г. составляет 39 тыс.руб., в том числе: ООО "Энергосбыт Луганск" (ИНН 9725129223) Последний акт сверки подписан по состоянию на 30.12.2025г.

Резерв по сомнительным долгам не формируется.

5. Информация о деятельности

Общество планирует продолжать вести финансово-хозяйственную деятельность в 2026г Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

6. Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.