

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «АвтоЭТД» ИНН 7722358937 КПП 772201001;
- осуществляемый вид деятельности 45.31.1 «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов»;
- адрес: 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корп. 2, этаж 1, помещение 4, офис 10;
- исполнительный орган Общества-единственный участник ООО «АвтоЭТД»,
- среднесписочная численность сотрудников-9 человек.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 13 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 13 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 57011 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 12973 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 7800 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 62762 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 2802 тыс. руб. в связи с реализацией товаров по авансам полученным.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 104676 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 97532 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 80482 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 134 тыс. руб.; затраты на оплату труда 10843 тыс. руб.; страховые взносы 2136 тыс. руб.; амортизация 13 тыс. руб.; прочие затраты 3924 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 4221 тыс. руб. В течении 2025 год выплачивались дивиденды единственному учредителю.

Генеральный директор ООО «АвтоЭТД»

Димитров Д.В.