

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 в текстовой форме

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Сокращенное наименование – ООО «АльфаАвто»., ОГРН 1150280016457 дата государственной регистрации – 18.03.2015.

Основной ОКВЭД – 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов. Дополнительный ОКВЭД 45.20 Технический ремонт и обслуживание автотранспорта.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 человек.

Единственным участником является: Емелёв Д.Е с долей 100 процентов

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация является микропредприятием и применяет упрощенные способы ведения учета:

НАЛОГИ: ПБУ 18/02 не применяется.

ЗАПАСЫ: Оцениваются по фактической стоимости приобретения (ФСБУ 5/2019). Списание по средней стоимости .

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА: Лимит стоимости для признания активов в составе ОС — 100 000 руб. Амортизация начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020). Активы со стоимостью ниже указанного лимита признаются малоценным оборудованием и списываются на расходы в момент передачи в эксплуатацию с последующим забалансовым учетом для обеспечения контроля сохранности.

ЛИЗИНГ: Учет ведется по ФСБУ 25/2018. Организация признает право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде.

3. РАСШИФРОВКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА (НА 31.12.2025)

3.1. МАТЕРИАЛЬНЫЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1150): 5 047 тыс. руб.

В составе строки отражено оборудование для сервисной зоны и ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ (ППА) по договору лизинга № 505/24-Уфа от 12.11.2024 (трактор Беларусь 82.1). Первоначальная стоимость ППА — 2 620 тыс. руб., накопленная амортизация — 946 тыс. руб.

3.2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1240): 9 303 тыс. руб.

НДС ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ: 5 254 тыс. руб. Сумма сформирована по приобретенным товарам и услугам .

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ: 2 586 тыс. руб.

ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ: 1 463 тыс. руб.

3.3. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЙМЫ

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ (СТР. 1410): 87 760 тыс. руб. Отражен беспроцентный займ от единственного учредителя (86 760 тыс. руб.) направлен для пополнения оборотных средств для закупки запасов , оплаты услуг, а также кредит ПАО СБЕРБАНК (1 001 тыс. руб.).

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТР. 1510/1520): 4 434 тыс. руб. Включают текущую задолженность перед поставщиками (3 599 тыс. руб.), в том числе по договору лизинга, и задолженность по овердрафту (835 тыс. руб.).

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после 31.12.2025, способных существенно повлиять на оценку финансового положения Организации, не произошло.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

Емелёв Д.Е.