

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г. Общество с ограниченной ответственностью «АВТОФОРВАРД»

350040, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, г Краснодар, ул им. Ковтюха, д. 214

Тел. +7 (989) 850-85-86

ИНН/КПП 2311198879 / 230901001

1. Общая информация об организации

ООО «Автофорвард» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта.

2. Учетная политика

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Стоимость Основных средств на 31.12.2025 г. составляет 84 086 тыс. руб. Основные средства (транспортные средства) Общество приобретает по договорам финансовой аренды (лизинга).

Имеются объект основных средств, находящиеся в залоге.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения в сумме 900 тыс. руб. показаны долгосрочным процентным займом, который предоставлен другой организации.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 27 974 тыс. рублей. Основная часть — задолженность заказчиков по договорам оказания услуг.

Ведется претензионная работа.

7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

На 31.12.2025 г. Общество имело процентные депозитные счета на сумму 4 077 тыс. руб.

8. Расходы будущих периодов

Строка 1260 бухгалтерского баланса составляет 686 тыс. руб. и представляют собой понесенные расходы на страхование КАСКО и ОСАГО.

9. Заемные средства

На 31.12.2025 г. Общество имело непогашенную задолженность по долгосрочным кредитам и займам в сумме 22 642 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 16 623 тыс. руб. Основная часть — задолженность перед поставщиками и подрядчиками сложилась по причине несвоевременного погашения Дебиторской задолженности нашими покупателями и заказчиками.

11. Обязательство по аренде

Общество предоставляет услуги по временному предоставлению строительной техники заказчикам. Ежегодно автопарк пополняется новой спецтехникой. Спецтехника приобретается по договорам лизинга. На 31.12.2025 г. задолженность перед лизингодателями составила 26 255 тыс. руб.

Общество применяет учет лизинга по ФСБУ 25/2018 без дисконтирования.

12. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Лысенко Геннадий Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025 г., рассчитанная по данным учета, составляет 27 307 тыс. руб. Дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Лысенко Геннадий Алексеевич (Решение № 8 от 04.09.2025 г. на срок 5 лет.).

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Автофорвард» Лысенко Г. А.