

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
ООО «АВТОТЕМП»
на 31 декабря 2025 г.**

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АВТОТЕМП»

ИНН 3439009990

ОГРН 1113456002868

ОКПО 92966816

Зарегистрировано по адресу: 403535, Волгоградская область, г. Фролово, ул.

Мелиораторов, д. 1, кв. 1.

Основным видом деятельности организации является деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.4).

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Организация является малым предприятием, применяет общую систему налогообложения (ОСНО) и является плательщиком налога на прибыль и НДС. Лицензируемые виды деятельности не осуществляются. Аудиторская проверка в отчетном периоде не проводилась.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «АВТОТЕМП» на 2025 год утверждена приказом руководителя. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом. Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости и списываются в производство по средней себестоимости. Доходы и расходы признаются методом начисления в соответствии с ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей и под сомнительные долги в отчетном периоде не создавались. Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

3. Пояснения к статьям актива баланса

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 2 348 тыс. руб. Данные объекты (транспортные средства, оборудование) приобретены и введены в эксплуатацию в 2025 году. Амортизация начисляется линейным методом, остаточная стоимость отражена в балансе.

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены долгосрочные финансовые вложения в сумме 478 тыс. руб., которые представляют собой вложения в уставные капиталы других организаций.

По строке 1210 «Запасы» остатки на конец отчетного периода отсутствуют (0,00 тыс. руб.).

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки на расчетных счетах организации в рублях в сумме 30 тыс. руб. Кассовая наличность отсутствует.

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также краткосрочные финансовые вложения в общей сумме 2 351 тыс. руб.

Итого актива баланса (строка 1600) составляет 5 207 тыс. руб.

4. Пояснения к статьям пассива баланса

По строке 1300 «Капитал» отражены уставный капитал и нераспределенная прибыль в общей сумме 70 тыс. руб., из которых нераспределенная прибыль составляет 60 тыс. руб.

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, в сумме 1 914 тыс. руб. Средства привлечены в 2025 году для финансирования инвестиционной деятельности.

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены краткосрочные кредиты в сумме 256 тыс. руб., срок погашения которых наступает в 2026 году.

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 2 967 тыс. руб.

Итого пассива баланса (строка 1700) составляет 5 207 тыс. руб.

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 351 тыс. руб. и представлена краткосрочной задолженностью покупателей и заказчиков, а также краткосрочными финансовыми вложениями. Вся задолженность является краткосрочной со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты. Просроченная задолженность свыше 3 лет отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составляет 2 967 тыс. руб. и представлена преимущественно задолженностью перед поставщиками и подрядчиками. Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность свыше 3 лет отсутствует.

6. Информация о численности и расчетах по оплате труда

Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 3 человека.

Задолженность по заработной плате перед работниками по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствует. Задолженность по страховым взносам также отсутствует.

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты (с 1 января 2026 года по дату подписания пояснения), которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние организации или результаты ее деятельности отсутствуют.

Директор Зуев Данил Сергеевич

31 марта 2026 г.