

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Автоклининг» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Автоклининг».

1.2. **Сокращенное наименование:** ООО «Автоклининг».

1.3. **Место нахождения:** 410015, Саратовская область, г. Саратов, ул. Фабричная, д. 1А, офис 408.

1.4. **ИНН:** 6451004023

1.5. **КПП:** 645101001

1.6. **ОГРН:** 1146451001498

1.7. **Дата государственной регистрации:** 20 июня 2014 года.

1.8. **Уставный капитал:** 13 334 (Тринадцать тысяч триста тридцать четыре) рубля. Сформирован полностью. Участниками общества являются Макеев Максим Евгеньевич (доля 50%, номинальная стоимость 6 667 руб.) и Канавин Сергей Владимирович (доля 50%, номинальная стоимость 6 667 руб.).

1.9. Основные виды деятельности:

- Основной вид деятельности: 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (согласно ЕГРЮЛ), также в отчете о финансовых результатах указан код ОКВЭД 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств.

- Дополнительные виды деятельности: разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

1.10. **Численность сотрудников:** Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 человек (на основании данных о начислении заработной платы).

1.11. Руководство и главный бухгалтер:

- Генеральный директор: Сараев Евгений Петрович (действует на основании Устава, ИНН 132405522226).

- Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора.

1.12. **Аудит бухгалтерской отчетности:** Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Налогообложение осуществляется по упрощенной системе (УСН).

3. Основные средства, нематериальные активы и капитальные вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года материальные внеоборотные активы (строка 1150) у организации отсутствуют. Нематериальные активы и долгосрочные финансовые вложения также отсутствуют (строка 1170 – прочерк).

4. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

5. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

Данные представлены в тыс. руб. на 31.12.2025 на основании упрощенной бухгалтерской отчетности. Для сравнения приведены показатели на 31.12.2024.

АКТИВ

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150)** – 0 тыс. руб.
 - **Запасы (строка 1210)** – 1 102 тыс. руб. (сырье, материалы, запасные части, используемые для технического обслуживания и ремонта).
 - **Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)** – 56 тыс. руб. (остаток на расчетном счете).
 - **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)** – 16 042 тыс. руб., в том числе:
 - дебиторская задолженность (счет 62) – основная сумма, отраженная в составе оборотных активов. По данным баланса, дебиторская задолженность включена в состав финансовых и других оборотных активов. Значительный объем дебиторской задолженности на конец 2025 года (16 042 тыс. руб.) связан с расчетами по ранее выполненным работам и услугам, не оплаченным заказчиками.
- БАЛАНС (строка 1600)** – 17 200 тыс. руб.

ПАССИВ

- **Капитал (строка 1300)** – 1 400 тыс. руб.
Включает нераспределенную прибыль (счет 84) и уставный капитал (13 тыс. руб.). За 2025 год получен убыток в размере 8 тыс. руб. (чистый убыток), что привело к снижению капитала по сравнению с предыдущим годом.
 - **Долгосрочные заемные средства (строка 1410)** – 6 000 тыс. руб. (обязательства по долгосрочным займам).
 - **Краткосрочные заемные средства (строка 1510)** – 5 500 тыс. руб. (краткосрочные кредиты и займы).
 - **Кредиторская задолженность (строка 1520)** – 4 300 тыс. руб.
Включает задолженность перед поставщиками и подрядчиками, по налогам и сборам, по страховым взносам, перед персоналом по оплате труда, а также авансы полученные.
- БАЛАНС (строка 1700)** – 17 200 тыс. руб.

6. Анализ финансовых результатов деятельности

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	–	175	–175
Расходы по обычной деятельности (143)	(143)	(160)	–17
Прочие расходы	(34)	–	+34
Налоги	(6)	(5)	+1
Чистая прибыль (убыток)	(8)	10	–18

В 2025 году организация не осуществляла операционную деятельность, направленную на получение выручки. Расходы по обычной деятельности (143 тыс. руб.) представлены управленческими расходами (оплата труда директора, страховые взносы, банковское обслуживание, услуги связи и пр.). Прочие расходы (34 тыс. руб.) связаны с банковскими и иными операционными затратами. Убыток за год составил 8 тыс. руб., что свидетельствует о снижении активности по сравнению с 2024 годом, когда была получена незначительная прибыль.

7. Перспективы развития и соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2025 году организация не вела активной деятельности по основному и заявленным видам. Выручка отсутствует, при этом сохраняются расходы на содержание организации. Значительный объем дебиторской задолженности и наличие заемных средств создают финансовую нагрузку. Руководство оценивает возможность погашения задолженности и планирует восстановление операционной деятельности в 2026 году. Однако в случае неисполнения обязательств дебиторами и невозможности привлечения новых заказов, принцип непрерывности деятельности может быть поставлен под сомнение. Отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности на дату ее подписания.

Генеральный директор ООО «Автоклининг»

_____ / Сараев Е.П.