

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ПРОММАШ АвтоСтрой»

1. Основной вид деятельности организации в отчётном периоде:

Деятельность автомобильного грузового транспорта (код ОКВЭД 49.41)

2. Учётная политика:

Настоящая бухгалтерская отчётность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учёта.

3. Нематериальные активы:

Отсутствуют. Учёт не ведётся.

4. Основные средства:

На 31.12.2025 г. в учёте присутствуют два основных средства по договорам лизинга (финансовой аренды), а именно: DONGFENG GX грузовой тягач (VIN): LGAG4DY31R8845749 и GRUNWALD 9453-0000010-50 прицеп (VIN): Z0G945350R0001061. Способ начисления амортизации: Линейный.

5. Финансовые вложения:

Отсутствуют.

6. Запасы:

На 31.12.2025 г. на 41 счете (Товары) остаётся товар фактически отгруженный покупателю, но не принятый по документам (114 365,15 руб.); на счете 10 (Материалы) остаток неизрасходованного топлива (1 102 555,83 руб.)

7. Дебиторская задолженность:

На 31.12.2025 г. дебиторская задолженность покупателей перед организацией составляет: 4 369 064,30 руб., поставщиков и подрядчиков перед организацией – 1 271 767,51 руб. (на сумму – 516 174,00 отсутствуют документы; незакрытые авансы от лизингодателя – 586 966,33 руб., не возвращённые авансы поставщиками – 168 627,18 руб.

8. Кредиторская задолженность:

На 31.12.2025 г. кредиторская задолженность организации перед покупателями в виде невозвращённых авансов (не отработанных авансов) составляет: 979 989,10 руб.; задолженность организации перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы/оказанные услуги составляет: 10 491 591,15 руб.

9. Обязательства:

Обязательства по погашению предметов лизинга на 31.12.2025 г. составляют: 20 155 838,86 руб.

10. Прочие пояснения:

За 2025 год выручка составила: 59 138 002,65 руб., себестоимость составила: 54 189 083,22 руб. Валовая прибыль составила: 4 948 919,43 руб.

Расшифровка себестоимости: Аренда транспортных средств и спецтехники – 17 519 301,83 руб., Взносы в ФСС от НС и ПЗ – 2 354,69 руб., Исполнение в рамках государственного контракта ИГК 98261X0858502415352722481 (СТГ-Автомагистраль) – 5 281 208,33 руб., Оплата труда – 336 383,97 руб., Прочие затраты – 1 207 500,39 руб., Расходы на обеспечение ТС – 864 381,11 руб., Ремонт основных средств (включая запчасти и ТО) – 4 971 363,66 руб., Страховые взносы – 100 915,20 руб., Топливо и ГСМ – 6 433 082,74 руб., Транспортные услуги сторонние – 9 070 473,15 руб., Материалы, отгруженные покупателям – 8 402 118,15 руб.

Расшифровка управленческих расходов: Оплата труда – 808 448,31 руб., Взносы в ФСС от НС и ПЗ – 5 659,14 руб., Страховые взносы – 223 073,49 руб., Прочие расходы – 731 388,54 руб., Амортизация – 9 132 057,59 руб., Расходы будущих периодов – 91 794,91 руб.

Расшифровка прочих доходов: Списание кредиторской задолженности за лизинговые платежи, после изъятия основного средства лизингодателем – 2 125 428,41 руб., Безвозмездная финансовая помощь от учредителя – 33 000,00 руб., Изменение стоимости предметов аренды (лизинга) на дату выбытия – 1 365 266,64 руб.

Расшифровка прочих расходов: Расходы на услуги банков – 102 393,06 руб., Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика – 18 652,84 руб., Прочие внереализационные доходы и расходы (госпошлины, неустойки, штрафы) – 71 264,13 руб.