

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
ФИРМА «АВТОВИМС»
за 2025 год

Раздел 1.

Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью ФИРМА «АВТОВИМС» (ООО ФИРМА «АВТОВИМС»)

ИНН 5030007193, КПП 503001001, ОГРН 1025003754346

Адрес: 143302, Россия, Московская обл, Наро-Фоминский г.о., г Наро-Фоминск, ул Погодина, д. 93а, к. 1, ЛИТЕРА Б-Б1-Б2-Б, КОМНАТА 1.

Единоличный исполнительный орган — директор НИКИФОРОВ АЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ.

Главный бухгалтер - НИКИФОРОВ АЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются- НИКИФОРОВ СЕМЁН АЛЕКСАНДРОВИЧ доля участия — 50 процентов и ГОЛОВ ЕВГЕНИЙ НИКОЛАЕВИЧ доля участия – 50 процентов.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Численность сотрудников – 8 человек.

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

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.

Обособленных подразделение не имеет.

Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

С момента регистрации общество применяет УСН с объектом «доходы».

Настоящие пояснения являются дополнительной информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, достоверным источником информации о деятельности предприятия и её имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности.

Основные показатели

Наименование показателя	Значение показателя		
	за отчетный период	за прошлый период	изменение (+, -)
Размер уставного фонда (тыс. руб.):	10	10	
- по уставу общества;			
- по балансу на отчетную дату	10	10	
Численность работников по штатному расписанию (количество)	8	8	
Среднемесячная заработная плата одного работника (руб.):	40 385	40 574	- 189
Фонд оплаты труда (тыс. руб.)	3 125	3 021	+ 104

Раздел 2.

Основные положения об учетной политике.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0».

Согласно учетной политике, утвержденной приказом № 1 от 01.01.2022 г. и в соответствии с рекомендациями для субъектов МПС, бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0».

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Затраты учитываются на счетах 20.01, 26 и 44.01.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости и стоимостью более 40 000 рублей. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за всё время эксплуатации. Переоценка основных средств не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом. (п. 26 ПБУ 14/07). Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным

способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как (оргтехнику, офисную мебель, канцелярские товары). Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Способ оценки МПЗ – по средней.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Раздел 3. Основные средства.

Данные об основных средствах

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Значение показателя		
	за ответный период	за прошлый период	изменение (+, -)
Стоимость основных средств:			
- балансовая;	46 159	47 758	- 1 599
- остаточная	24 351	29 371	- 5 020
Амортизационные отчисления	5 020	5 020	

Имущество, находящееся в собственности:

Наименование имущества	Балансовая стоимость (руб.)
Вагон-общепитие (магазин)	2 542 662,96
Газопровод	36 973,27
Земельный участок	4 447 104,60
Контейнер 40-ФТ №4465422	72 500,00
Контейнер 40-ФТ №5654270	72 500,00
Контейнер 40-ФТ №8272040	72 500,00
Контейнер 40-ФТ №8511227	76 500,00
Контейнер 40-ФТ №9787211	76 500,00
Котел газовый чуг. BAXI SLIM	95 318,69
Операторская АЗС	835 588,09
Открытая площадка для выращивания саженцев	14 495 644,15
Павильон	9 000 000,00
Питомник для выращивания рассады	5 914 074,39
Площадка для заправки автотранспорта	1 245 711,80
Профилакторий овощных видов рассады	46 184,60
Склад тары	7 128 896,96
Итого	46 158 659,51

Приобретения основных средств и нематериальных активов в 2025 году не было.

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1150 баланса отражены основные средства в сумме 24351 тыс. руб. Сальдо на конец периода по счету 01 – 46 159 тыс. руб., сальдо на конец периода по счету 02 – 21 808 тыс. руб.

Раздел. 4 Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости и резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 138	-	-	(950)	-	-	-	-	3 188	-
	За 2024 г.	1 655	-	2 759	(275)	-	-	-	-	4 138	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	4 138	-	-	(950)	-	-	-	-	3 188	-
	За 2024 г.	1 655	-	2 759	(275)	-	-	-	-	4 138	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	7 650	(650)	-	-	-	-	7 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	7 000	-	-	-	-	-	7 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	650	(650)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 138	-	7 650	(1 600)	-	-	-	-	10 188	-
	За 2024 г.	1 655	-	2 759	(275)	-	-	-	-	4 138	-

Раздел. 5 Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	931	-	4 984	(5 053)	-	-	X	X	871	-
	За 2024 г.	-	-	4 630	(3 679)	-	-	X	X	931	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	931	-	973	(24)	-	-	(1 029)	-	871	-
	За 2024 г.	-	-	931	-	-	-	-	-	931	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 011	(5 039)	-	-	1 029	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 679	(3 679)	-	-	-	-	-	-

Раздел 6. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности по строке **1240** Бухгалтерского баланса по состоянию на
31.12.2025 г.

Наименование контрагента	Сумма (руб.)
Счет 60.02 Расчеты по авансам выданным ООО «Центр автоматизации бизнеса»	16 800,00
Филиал ОА «Мособлгаз»	10 185,27
ООО «Рузский РО»	4 590,24
ИП Тишин Э.В.	500 000,00
ИП Батов А.В.	103 546,55
Прочие контрагенты	55136,30
ИТОГО:	690 258,36
Счет 62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	
ИП Андреечкин Н.М.	166 802,52
Сервис 10 ООО	685 728,20
ИП Саушкин П.П.	204 006,88
ИП Мартынов С.В.	116 649,06
АО МТТС	560 102,20
ИП Тришина Е.В.	328 761,64
Прочие	4 008 732,11
Итого»:	6 070 782,61
Счет 68.90 Единый налоговый счёт» (ЕНС).	
Положительное сальдо на ЕНС	200 272,34
Счет 69.11 Взносы в ФСС	
Переплата по налогу	1440,10
Счет 70 « Расчеты с персоналом»	
Переплата (выдано авансом)	1649,03
Счет 73 Прочие расчеты с работниками	44500,00
Счет 76.02. Расчеты по претензиям	916 764,84
Счет 76.09 Прочие расчёты с разными дебиторами и кредиторами	11 912,075
76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности	1 380,83
Всего	7 938 960,86

Раздел 7. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Выдача денежных средств под отчет регламентируется приказом предприятия «О выдаче денежных средств под отчет»

У предприятия открыто два расчетных счета в банках:

- Корпоративный ПАО Совкомбанк (г.Москва) р/с 40702810712010877156 ;
- ПАО Сбербанк р/с № 40702810740270100068.

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1250 баланса отражены денежные средства в сумме 958 147,21 рублей (Сальдо на конец периода по счету 51 (расчётный счет) — 958 147,21 рубль.

Раздел 8. Долгосрочные заемные средства.

По состоянию на 31.12.2025 года по строке 1410 бухгалтерского баланса сумма задолженности по кредиту 17 329 951,67 рублей.

Раздел 9. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г.

Наименование контрагента	Сумма (руб.)
Счет 60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
ИП Лиманский А.В	255 000,00
Прочие:	50 788,76
Итого	305 788,76
Счет 62.02 Расчеты с покупателями и заказчиками	
ИП Горшков Н.М.	320 323,00
ООО «Бридж»	375 385,30
ИП Иванов А.В.	37 900,20
Прочие:	306 487,36
Итого:	1 040 095,86
Счет 68.12 Налог по упрощенной системе налогообложения начислено	105 361,00
Счет 69.09 Страховые взносы по единому тарифу начислено	61 030,09
Счет 76.09 Расчет с прочими дебиторами и кредиторами	
ИП Тишин Э.В. договор цессии	3 400 000,00
Тишин Э.В. договор цессии	3 600 000,00
Прочие	32 899,25
Итого:	7 032 899,25
Счет 76.10	10112,75
Всего	8 439 685,09

Раздел 10. Доходы и расходы предприятия.

Расшифровка доходов по строкам Отчета о финансовых результатах за 2025 год

№	Наименование показателя	Ед. изм.	Сумма
I.	Выручка (строка 2110 формы)		
1	Реализация услуг (сдача в аренду нежилых помещений)	тыс. руб.	24 495
	Итого:	тыс.руб	24 495
II.	Прочие доходы (строка 2340 формы)	-	-
	ИТОГО:	тыс. руб.	-
	ВСЕГО:	тыс. руб.	24 495

Расшифровка расходов по строкам 2120 Отчета о финансовых результатах за 2025 год

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	1 053
Затраты на оплату труда	2 423
Отчисления на социальные нужды	702
Амортизация	5 020
Прочие затраты	6 266
Итого по элементам	15 464
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 464

Раздел 11. Финансовый результат и налог при УСН.

По данным формы «Отчет о финансовых результатах» на 31.12.2025 года по строке 2400 отражена чистая прибыль, полученная по результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2025 год в размере 2587 тыс. руб.

676 тыс. рублей — налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (доходы).

Директор: Никифоров А.М.

30 марта 2026 г