

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды деятельности организации

Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями — 45.3

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, действующие ФСБУ и ПБУ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 571 14	(483) (14)	- 2 557	(14) -	14 -	(511) (469)	- -	2 557 2 571
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	2 571 14	(483) (14)	- 2 557	(14) (469)	14 -	(511) (469)	- -	2 557 2 571
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	2 571 14	(483) (14)	2 557 -	(14) -	14 -	(511) (469)	- -	2 557 2 571

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 577	2 088	-
в том числе:			
Другие НМА	1 577	2 088	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 207	- -	- 2 350	- -	- -	- (2 557)	- -	- -
в том числе:									
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 207	- -	- 2 350	- -	- -	- (2 557)	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизации	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 103	(1 756)	-	(13 487)	8 415	(294)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	68 429	(43 298)	1 401	(70 686)	49 600	(7 204)	-	-	-	-	3 103	(1 756)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 435	(18 996)	-	(29 435)	21 066	(2 070)	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 821	(6 672)	124	(12 945)	7 538	(866)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 509	(794)	-	(11 892)	7 322	(166)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 818	(9 897)	-	(17 269)	12 086	(2 126)	-	-	-	-	1 509	(794)
	За 2025 г.	488	(310)	-	(488)	322	(11)	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	2 150	(1 349)	588	(2 249)	1 531	(493)	-	-	-	-	488	(310)
	За 2025 г.	656	(504)	-	(656)	561	(67)	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	5 419	(2 883)	239	(5 002)	3 602	(1 223)	-	-	-	-	656	(504)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	430	(384)	-	(430)	422	(39)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	450	(150)	-	(450)	210	(60)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	3 365	(3 118)	450	(3 365)	3 365	(387)	-	-	-	-	450	(150)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период (переоцененная) стоимость	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		фактическая амортизация и обесценение	накопленные переоцененная стоимость	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение (переоцененная) стоимость	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 624 14 583	(5 217) (1 777)	- 2 660	(240) (2 660)	4 020 503	(5 167) (4 799)	- -	- -	- 10 624	- (5 217)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 624 14 583	(5 217) (1 777)	- 2 660	(240) (2 660)	4 020 503	(5 167) (4 799)	- -	- -	- 10 624	- (5 217)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего		-	6 752	37 936
в том числе:				
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	6 122	17 727
Офисное оборудование	-	-	178	801
Транспортные средства	-	-	152	2 536
Другие виды основных средств	-	-	300	237
Здания	-	-	-	10 439
Сооружения	-	-	-	6 149
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	46
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего		-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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/резерв на обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	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. За 2024 г.	2 515 119 407	- -	2 153 90 586	(4 665) (207 477)	- -	- -	- -	X X	X X	3 2 515
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	16 1 175	- -	106 5 235	(122) (7 092)	- -	- -	- -	- 699	- -	- 16
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	2 454 116 964	- -	2 039 81 785	(4 489) (194 646)	- -	- -	- -	- (1 648)	- -	3 2 454
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	46 1 268	- -	8 1 017	(54) (2 240)	- -	- -	- -	- -	- -	- 46
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 2 549	- (3 499)	- -	- -	- -	- 950	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
				поступило			списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	90 673	(5 588)	14 916	-	(75 954)	-	(5 628)	-	29 635	-	
	За 2024 г.	221 020	(25 493)	74 941	-	(201 444)	(72)	(20 412)	-	90 673	(5 588)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	606	-	8 510	-	(658)	-	-	-	8 458	-	
	За 2024 г.	2 460	-	668	-	(2 521)	-	-	-	606	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	87 619	(5 588)	4 805	-	(73 110)	-	(5 601)	-	19 313	-	
	За 2024 г.	206 832	(25 493)	68 337	-	(187 516)	(34)	(20 412)	-	87 619	(5 588)	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	866	-	266	-	(603)	-	(27)	-	529	-	
	За 2024 г.	11 694	-	603	-	(11 392)	(39)	-	-	866	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 547	-	-	-	(1 547)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	5	-	5 319	-	(5)	-	-	-	1 547	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 335	-	-	-	-	-	1 335	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	19	-	15	-	-	-	-	-	35	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	90 673	(5 588)	14 916	-	(75 954)	-	(5 628)	X	29 635	-	
	За 2024 г.	221 020	(25 493)	74 941	-	(201 444)	(72)	(20 412)	X	90 673	(5 588)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	25 367	25 367	88 394	82 807	152 210	126 717
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 458	8 458	606	606	2 531	2 531
Расчеты с покупателями и заказчиками	16 707	16 707	87 619	82 031	145 825	120 331
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	202	202	170	170	3 854	3 854

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 611 7 853	- -	- -	(3 611) (4 243)	- -	- 3 611	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	3 611 7 853	- -	- -	(3 611) (4 243)	- -	- 3 611	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 209 95 964	1 985 318	- -	(1 359) (96 178)	- (442)	1 835 1 209	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	774 77 440	1 657 30	- -	(936) (76 653)	- (43)	1 495 774	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	383 958	7 285	- -	(390) (470)	- (391)	- 383	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 8	- -	- -	- -	- (8)	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- 3 126	- -	- -	- (3 126)	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	32 3 918	86 2	- -	(32) (5 436)	- -	86 32	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	19 10 513	159 -	- -	- (10 494)	- -	178 19	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 -	- 1	- -	(1) -	- -	- 1	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	77 -	- -	- -	- -	77 -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	4 820 103 817	1 985 318	- -	(4 970) (100 421)	- (442)	X X 4 820	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 307	1 233	58 509
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 307	774	57 389
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	459	1 120

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 155	181 858
Затраты на оплату труда	2 552	14 831
Отчисления на социальные нужды	499	3 031
Амортизация	5 972	12 471
Прочие затраты	2 824	37 591
Итого по элементам	16 002	249 782
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(667)	1 171
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 335	250 953

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-