

Общество с ограниченной ответственностью «Втормет-Авто»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Втормет-Авто».

1.2. Юридический адрес – 367000, РД, г.Махачкала, ул. Коркмасова, дом 10А, кв 4

1.3. Дата государственной регистрации – 29.01.2008.

1.4 Виды деятельности:

- Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Администрация - 1

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Филиалов и представительств - нет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

АО "ВТОРМЕТ" с долей 100 процентов;

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ханакеев Т.К. (№5 от 05.02.2023г.)

Главный бухгалтер Общества: Ханакеев Т.К. (№5 от 02.02.2023г.)

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

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Транспортные средства

Переоценка транспортных средств не проводилась.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы - не числятся

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	Расхождений нет
...	...	...

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 0,00. руб.. Организация временно прекратила деятельность.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Организация не принадлежит ни к каким группам компаний или иным связанным сторонам.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 04 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Ханакаев Т.К.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ¹

за 2025г

Организация (исполнительный орган субъекта)
Единица измерения:

ООО «Втормет-Авто»
Тыс. руб.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизации	обесценение	первоначенная		переклассифицировано		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
						первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
		за 2025 год		()		()		()							()	
		за 2024 год		()		()		()							()	
Нематериальные активы - всего		5110		()		()		()							()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение	поступило	списано		амортизация	обесечение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение	
						первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Основные средства, за исключением инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год за 2024 год	5200 5210	15476 15681	(15476) (15552)	 143	(205) ()	 143	(67) ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	15476 15476	(15476) (15476)	
в том числе:	за 2025 год за 2024 год	5201 5211	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
машины и оборудование	за 2025 год за 2024 год	5202 5212	5106 5106	(5106) (5106)	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	5106 5106	(5106) (5106)	
транспортные средства	за 2025 год за 2024 год	5203 5213	10370 10575	(10370) (10446)	 143	(205) ()	 143	(67) ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	10370 10370	(10370) (10370)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 год за 2024 год	5204 5214	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
рабочий скот	за 2025 год за 2024 год	5205 5215	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
Изменения за период																
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесечение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода		
			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
продуктивный скот	за 2025 год за 2024 год	5206 5216	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
многолетние насаждения	за 2025 год за 2024 год	5207 5217	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
из них: виноградины	за 2025 год за 2024 год	5207.1 5217.1	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
другие виды основных средств	за 2025 год за 2024 год	5209 5219	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 год за 2024 год	5209.1 5219.1	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 год за 2024 год	5209.2 5220	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2024 год	5230	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	() ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	 ()	() ()	

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизации	обесценение	пересчета		фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
						фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	за 2025 года	5240		()	()	()		()				()	()	
Права пользования активами - всего	за 2024 года	5250		()	()	()		()				()	()	

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Коды		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	1	2	3	4	5	6	7	8
Амортизируемые основные средства - всего		5260			5			
Неамортизируемые основные средства - всего		5265						
в том числе:								
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы		5265.1						
основные средства, потребляемые свойствами которых с течением времени не изменяются		5265.2						
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценной стоимости		5265.3						

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя				
1	2	3	4	5
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	5270			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	5271			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	5272			
из них: основные средства, находящиеся в залоге	5272.1			

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 год	5273					()	()			
	за 2024 год	5283					()	()			
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 год	5274					()	()			
	за 2024 год	5284					()	()			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 год	5275					()	()			
	за 2024 год	5285					()	()			

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			принято к учету в качестве основных средств			фактически затраты	накопленное обесценение
			фактически затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5276					()	()		
	за 2024 год	5286					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5277					()	()		
	за 2024 год	5287					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	5278					()	()		
	за 2024 год	5288					()	()		

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	снято		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочные - всего	за 2025 год	5301				()							
	за 2024 год	5311				()							
	за 2025 год	5305				()							
Краткосрочные - всего	за 2024 год	5315				()							
	за 2025 год	5300				()							
	за 2024 год	5310				()							
Итого													

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, переходящие в валют. - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи). - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			фактическая обесценность	резерв под обесценение	затраты	снято		резерв под обесценение	изменения ввиду записей		фактическая обесценность	резерв под обесценение	
						фактическая обесценность	резерв под обесценение		фактическая обесценность	резерв под обесценение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Записи - всего	за 2025 год	5400		()		()			X	X		()	
	за 2024 год	5420		()		()			X	X		()	
в том числе:	за 2025 год	5401		()		()						()	
	за 2024 год	5421		()		()						()	
животные на выращивании и откорме	за 2025 год	5402		()		()						()	
	за 2024 год	5422		()		()						()	
затраты в незавершенном производстве	за 2025 год	5403		()		()						()	
	за 2024 год	5423		()		()						()	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 год	5404		()		()						()	
	за 2024 год	5424		()		()						()	
товары отгруженные	за 2025 год	5405		()		()						()	
	за 2024 год	5425		()		()						()	
расходы будущих периодов	за 2025 год	5406		()		()						()	
	за 2024 год	5426		()		()						()	
прочие запасы и затраты	за 2025 год	5407		()		()						()	
	за 2024 год	5427		()		()						()	

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Запасы, находящиеся в пути, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
								на расходы	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	5501		()			()	()				()
	за 2024 год	5521		()			()	()				()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	5502		()			()	()				()
	за 2024 год	5522		()			()	()				()
авансы выданные	за 2025 год	5503		()			()	()				()
	за 2024 год	5523		()			()	()				()
прочие	за 2025 год	5504		()			()	()				()
	за 2024 год	5524		()			()	()				()
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	5510	23	()	46		()	()				(69)
	за 2024 год	5530	15283	()			(151260)	()				(23)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	5511	0	()			()	()				(0)
	за 2024 год	5531	15131	()			(15131)	()				(0)
авансы выданные	за 2025 год	5512		()			()	()				()
	за 2024 год	5532		()			()	()				()
ЕНС	за 2025 год	5513	23	()	46		()	()				(69)
	за 2024 год	5533	152	()			(129)	()				(23)
Итого	за 2025 год	5500	23	()	46		()	()		X		(69)
	за 2024 год	5520	15283	()			(151260)	()		X		(23)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
в том числе: долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542						

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценокных обязательств)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода	
				поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	списано		переклассифицировано		
						погашено	на доходы			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 год	5551					()	()		
	за 2024 год	5571					()	()		
в том числе:	за 2025 год	5552					()	()		
кредиты	за 2024 год	5572					()	()		
	за 2025 год	5553					()	()		
займы	за 2024 год	5573					()	()		
	за 2025 год	5554					()	()		
прочие	за 2024 год	5574					()	()		
	за 2025 год	5560	97				()	()		22
Краткосрочные обязательства - всего	за 2024 год	5580	79				()	()		97
в том числе:	за 2025 год	5561	4				(4)	()		0
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 год	5581	30				(26)	()		4
	за 2025 год	5562					()	()		
авансы полученные	за 2024 год	5582					()	()		
	за 2025 год	5563	58				()	()		
расчеты по налогам и сборам	за 2024 год	5583	24				(36)	()		22
	за 2025 год	5584					()	()		58
кредиты	за 2024 год	5584					()	()		
	за 2025 год	5565	35				(261)	()		
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2024 год	5585	25				(808)	()		35
	за 2025 год	5566					()	()		
прочие	за 2024 год	5586					()	()		
	за 2025 год	5566.1	16				(83)	()		0
из них: расчеты по страховым взносам	за 2024 год	5586.1	0				(183)	()		16
	за 2025 год	5550					()	()	X	
Итого	за 2024 год	5570					()	()	X	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценокных обязательств)

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590			
в том числе:				
долгосрочная	5591			
из нее:				
по кредитам	5592			
займы	5593			
в том числе:				
краткосрочная	5594			
из нее:				
по кредитам	5595			
займы	5596			

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период				На конец периода
				принято	списано			
					погашено	как избыточная сумма		
1	2	3	4	5	6	7		
	за 2025 год	5700		()	()			
Оценочные обязательства - всего	за 2024 год	5710		()	()			

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
объекты основных средств	5801			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802			
из них:				
механизмы	5802.1			
прочие	5803			
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
объекты основных средств	5811			
из них: переданные в залог	5811.1			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812			
из них: переданные в залог	5812.1			
прочие	5813			
из них: переданные в залог	5813.1			

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610		
Затраты на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам затрат	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680		
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600		

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего			
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901		
из них:			
на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2		
на прочие цели	5901.3		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905		
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		
на прочие цели	5905.4		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
СПРАВочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6		

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период	На конец года
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 год	5920		()	7
	за 2024 год	5920		()	

На основании образцов пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведенного в приложении № 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСОУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 г. № 574н, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 21 марта 2024 г., регистрационный № 77591).

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

подпись

Ханжаков Т.К.

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо)

подпись

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

" 04 " марта 20 26 г.