

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Перечень ОС:

Основные средства	
Автокран специальный SANY STC250T5-4R VIN LFCNA5P7S2000404	12 867 746,52
автоматическая порталная мойка КУБ моечная высота 4,2м	6 158 333,33
Автомобиль AUDI Q8 VIN WAUZZZF11PD028939	8 893 050,40
Автомобиль CHEVROLET NIVA212300-55 VIN X9L212300G0581117	245 833,33
Автомобиль GEELY MONDJARO VIN LB37852D7PS102078	1 360 566,15
Автомобиль GEELY MONDJARO VIN LB37852D7PS152060	1 360 566,15
Автомобиль Great Wall Poer VIN LGWDAE196RJ622237	1 946 397,16
Автомобиль JAC T6 VIN MXC1PAB80PK026792	547 888,28
Автомобиль LADA LARGUS VIN XTAKS045LS1489974	1 286 874,71
Автомобиль LADA PRIORA VIN XTA21703080050902	9 999,96
Автомобиль LADA VESTA VIN XTAGFK35050868605	1 492 107,75
Автомобиль Mercedes-Benz Acton 1845L VIN W1T9634031C046289	7 612 073,53
Автомобиль Mercedes-Benz Acton VIN W1T96340310490353	6 857 388,70
Автомобиль Mercedes-Benz Acton VIN W1T9634041C058535	8 438 994,14
Автомобиль Mercedes-Benz Acton VIN Z9M96340350569506	6 794 406,97
Автомобиль Mercedes-Benz Acton б/у VIN Z9M96340350482221	8 483 596,50
Автомобиль Mercedes-Benz Acton б/у VIN Z9M96340350524190	8 281 606,11
Автомобиль Mercedes-Benz Acton б/у VIN Z9M96340350538685	8 483 596,50
Автомобиль Mercedes-Benz Acton б/у VIN Z9M96340350548560	6 216 284,87
Автомобиль Mercedes-Benz Actros 1845LS VIN W1T9634031C045699	7 612 073,53
Автомобиль Mercedes-Benz GLC300 4Matic Coupe VIN W1NKJ4HB75F424674	9 938 276,94
Автомобиль Sitrak C7H MAX VIN LZZ7CCWD9NC462810	2 329 861,12
Автомобиль Sitrak C7H MAX VIN LZZ7CCWDXPC506526	7 859 219,11
Автомобиль Sitrak C7H VIN LZZ7CCWD1NC466527	4 983 573,70
Автомобиль Sitrak C7H VIN LZZ7CCWD4NC466523	4 983 573,70
Автомобиль Sitrak C7H VIN LZZ7CCWD5NC466529	4 983 573,70
аппарат высокого давления Gidra 15/200 RAR,5.5 кВт, 380В	100 000,00
Ворота секционные подъемные 3000*2500 инв1	126 640,88
Ворота секционные подъемные 3000*2500 инв2	126 640,88

Ворота секционные подъемные 4000*4500 инв1	427 000,00
Ворота секционные подъемные 4000*4500 инв2	427 000,00
Ворота секционные подъемные КП 4000*4500 инв3	478 333,32
Ворота секционные подъемные КП 4000*4500 инв4	478 333,32
кабельный подвес для ручного домыва 24м с двух сторон	195 000,00
Камаз 5490 VIN 549000J0013286	972 222,23
Катер Victory A7 Cruiser (в комплекте с мотором)	647 419,27
Комплекс DORPAT Multi-Cam	661 976,70
Комплекс автоматической мойки	13 510 476,20
комплекс мойки автоцистерн HTC 96.15 SI	5 725 000,00
Комплекс по диагностике и ремонту топливных дизельных систем	948 224,57
Мобильный стенд сход-развал 3D для грузовых автомобилей	909 791,65
пеногенератор it50	43 316,67
Полуприцеп GRUNWALD 94530000010-10 VINZ0G945310P0009584	4 551 567,55
Полуприцеп GRUNWALD 94530000010-10 VINZ0G945310P0009585	4 551 567,55
Полуприцеп GRUNWALD 94530000010-10 VINZ0G945310P0009946	4 551 567,55
Полуприцеп GRUNWALD 94530000010-10 VINZ0G945310P0009947	4 551 567,55
Полуприцеп ISO PAKCS MAXIMA VIN NL8DAF30300000754	3 224 842,61
Полуприцеп ISO PAKCS MAXIMA VIN NL8DAF30300000756	3 224 842,61
Полуприцеп ISO PAKCS MAXIMA VIN NL8DAF30300000834	2 946 768,10
Полуприцеп JINAN SENYAYNG HZF9400TDP VIN LA99CRE32R0CBZ897	3 122 474,99
Полуприцеп JINAN SENYAYNG HZF9400TDP VIN LA99CRE32R0CBZ898	3 122 474,99
Полуприцеп KASSBOHRER (б/э) VINWKVDAF30300118378	2 077 777,82
Полуприцеп KASSBOHRER (б/э) VINWKVDAF30300118422	2 077 777,82
Полуприцеп KASSBOHRER (б/э) VINWKVDAF30300118486	2 077 777,82
Полуприцеп KRONE SD VIN WKESD000001089618	2 744 549,82
Полуприцеп KRONE SD VIN WKESD000001089629	3 053 158,79
Полуприцеп KRONE SD VIN WKESD000001089738	2 066 855,06
Полуприцеп KRONE SD VIN WKESD000001118098	2 845 604,41
Полуприцеп рифрижератор VIN X1F933410H0001404	1 145 833,30
Полуприцеп рифрижератор VIN X1F933410H0001425	1 145 833,30
Полуприцеп специализированный для перевозки автомобилей 949221 б/у	831 023,05
Прицеп KOGEL Mega VIN WK0S0002400305218	2 062 500,00
прицеп Трейлер 8298C1 2-х осный	199 658,35
Система автоматического проведения медицинских осмотров	186 150,00
Экскаватор погрузчик фронтальный СУКУРОВА888 VIN СМ1888АPJ3НСА0815	9 189 161,15
Эхолот ELITE FS9 white Active imaging 3-in-1 000-15693-001	99 652,75
Итого	231 455 825,49

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Дебиторская задолженность: 50939тр, в том числе:

ВЕРТИКАЛЬ СФ	871 500,00
ВИТОКОН ООО	170 075,00
КОЛЬЦОФФ ООО	220 420,00
ЛАРИКО ООО	150 000,00
ЛОРРИ АО	141 820,00
ОЭЗ ППТ АЛАБУГА АО	18 110 000,00
ПОВОЛЖЬЕ-ТРАНС ООО(Груз)	1 820 000,00
ПРИВОЛЖЬЕ-ТРАНС ООО ТК(Груз)	110 000,00
РУСТАЛОГИСТИК ООО(Груз)	120 000,00
САРИЯ БИО-ИНДАСТРИС АЛАБУГА ООО	97 000,00
САРИЯ БИО-ИНДАСТРИС ВОЛГА ООО	13 103 500,00
СОЮЗ-ЛОГИСТИК ООО(Груз)	415 000,00

ТК АВТОЛАЙН ООО	270 040,00
ТЭК КОМПАС ООО	391 980,00
ЭССЕН ПРОДАКШН АГ АО	3 057 657,00

2.5 Кредиторская задолженность: 166402тр, в том числе:

АЛЕКС-ТРАК + ООО	379 000,00
КОМТРАНС ООО	210 727,14
ЛЕГИОН ООО 6678125329	360 000,00
МЕГА-ОЙЛ ООО	144 996,00
ОЙЛТЕХ ООО	87 276,00
ПАРТНЕР Н4 ООО	36 000,00
ПКФ ПРОФФИТ КОНСАЛТИНГ ООО	12 000,00
РВД СЕРВИС ООО	17 468,00
Рунов Антон Андреевич	31 500,00
САРИЯ БИО-ИНДАСТРИС ВОЛГА ООО	1 573 528,00
СНАБТИМ ООО	65 250,00
СТРОЙСНАБ ООО	62 110,00
ТАХОГРАФ МАСТЕР ООО	264 800,00
ТК АНСАТ ООО	1 216 000,00
ТРАНЗИТ-ОЙЛ ООО	148 000,00
ТЭК АВТОАЛЪЯНС ООО	30 351 558,44
Ф.А. ЛОГИСТИК ООО	51 300,20
Фролов Олег Байрамалиевич	59 850,00
Харрасов Руслан Ринатович ИП	280 000,00
2ГИС-ЗАКАМЬЕ ООО	34 977,59
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	12 080 122,32
ВОСТОК-ЛИЗИНГ ООО	107 601 671,29
КУП-ОЙЛ ООО	284 996,97
ТАТЭКО ООО	487 813,27

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).