

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АСПЭК-Центр»

1. Основные виды экономической деятельности, общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «АСПЭК-Центр» (далее - Общество), зарегистрировано 27 июля 2006 года ОГРН 1061831037762, ИНН 1831114859.

Основной вид деятельности Общества: 45.11.2 - Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах;

Дополнительный вид деятельности Общества: 45.11.1; 45.11.3; 45.11.4; 45.19.1; 45.19.2; 45.19.3; 45.19.4; 45.20.1; 45.20.2.

Юридический адрес Общества: 426011, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д.9.
Местонахождения: 426075, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2д.

Наличие обособленных подразделений: нет
Лицензии: нет

Уставный капитал общества 69 010 тыс.руб. оплачен полностью и состоит из долей участников:

✓ ООО «АСПЭК-Авто» (ИНН 1840012733) (доля 100% или 69 010 тыс. руб.)

Бенефициарным владельцем Общества является Питкевич Михаил Юрьевич ИНН 183107593426

Среднесписочная численность за 2024 год 64 человек, за 2025 год составила 65 человек.

На основании Устава высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества, лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа и органов управления: директор ООО «АСПЭК-Центр» Санников Кирилл Алексеевич, действующий на основании Устава.

Размер вознаграждений, выплаченных за 2024 и 2025 года основному управленческому органу, составил (тыс. руб.):

| | 2025 г. | 2024 г. |
|--|---------|---------|
| Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты): | 98 | 99 |
| Оплата труда за отчетный период | 67 | 72 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты | 23 | 23 |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 8 | 4 |

В течение 2024, 2025 года начисление и выплата дивидендов не производилась.

Общество строит свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства Российской Федерации. Общество является коммерческой организацией, целями которой является ведение Финансовой деятельности, извлечение прибыли. Срок деятельности общества не ограничен.

Общество подлежит обязательному аудиту. На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма: ООО «Регион-Аудит» ОГРН 1061831034528. Адрес: 426076, Россия, Удмуртская республика, г.Ижевск, ул. К.Маркса д.395 кв.20 член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОГРН 12006081461. За 2024 год проведен обязательный аудит фирмой ООО «Регион-Аудит», было выдано немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность регрессивно не вносились.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также ипотечная пункт 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «АСПЭК-Центр» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», утвержденными Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и отчетности в Российской Федерации. Отступлений от общих правил ведения бухгалтерского учета не было. Некоторые принципы ведения учета:

- ✓ ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» Общество ведет документооборот, и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии со стандартом с 01.01.2022г
- ✓ ФСБУ 25/2018 «Аренда» Общество применяет с ретроспективным перечетом обязательств и признанием ИПА с 01.01.2022г. Общий порядок перехода на применение Стандарта – был ретроспективный (п.49 Стандарта). Общество использовало при переходе Рекомендацию БМЦ Р-97/2018-КлР "Первое применение ФСБУ 25".
- ✓ ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» Общество применяет с 01.01.2022г.
ФСБУ 06/2020 «Основные средства» с 01.01.2022г. Общество использовало право особого порядка перехода по п.49 Стандарта - единовременную корректировку балансовой стоимости ОС (активов) без пересчета сравнительных показателей ФБО прошлых лет на конец периода, предшествующего периоду перехода на Стандарт (31.12.21г.). Согласно п.47 ФСБУ 6/2020, п.24 ФСБУ 26/2020 Организация раскрывает информацию об обеспечении основных средств предусмотренную Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940). Общество провело проверку на обесценение ОС и капитальных вложений в соответствии с пунктами 15, 37, 38 ФСБУ 6/2020 и пунктом 17 ФСБУ 26/2020 в порядке предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Признаки обесценения в соответствии с пунктами 12, 13, 14 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» не обнаружены. Основания пересмотреть элементы амортизации не обнаружены.

Общество не применяет Стандарт в отношении активов, отвечающих признакам п.4, но стоимостью ниже 100 тыс.руб., Общество учитывает их как МОСы.(раздел 6, п.6.6.2 Положения). ОС, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование по договорам операционной аренды Общество учитывает на бал. сч. 03.03 «Материальные ценности предоставленные во временное пользование» и отражает в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» с расшифровкой в отдельной подстроке. Общество использует линейный способ начисления амортизации по всем объектам (группам) ОС. Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы амортизируемая стоимость объекта ОС погасалась равномерно в течение всего СПИ объекта ОС (группы ОС). При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта ОС к величине оставшегося СПИ данного объекта. Начисление амортизации по объекту ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта ОС к бухгалтерскому учету, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия этого объекта либо списания этого объекта ОС с бухгалтерского учета Общества. Для целей бухгалтерского учета фактические затраты Общества на улучшение и (или) восстановление, ремонт объектов ОС являются капитальными вложениями. Модернизация, реконструкция, дооборудование, достройка ОС - это мероприятия по улучшению ОС Общества (пп. "ж" п. 5 ФСБУ 26/2020). Перечень и величину этих фактических затрат Общество определяет так же, как и при создании ОС. Запасы, необходимые для модернизации, реконструкции и подобных мероприятий, учитываются в том же порядке, что и запасы, используемые для создания объектов ОС (пп. "а" п. 5 ФСБУ 26/2020). Общество не приостанавливает начисление амортизации по ОС, которое находится в процессе модернизации, реконструкции, дооборудования или достройки (п. 30 ФСБУ 6/2020).

✓ ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" с 01.01.2024г Общество переход на Стандарт произвело в соответствии с п.53 в альтернативном порядке перспективно без корректировки сформированных данных бухгалтерского учета и без пересчета сравнительных показателей ФБО Общества за прошлые отчетные периоды. Общество произвело единую корректировку балансовой стоимости нематериальных активов и капитальных вложений в них на начало отчетного периода (конец периода предшествующего отчетному периоду) программно, в межотчетный период, записями по ДТ/КТ сч.84 31.12.23г. в 24-00 час/мин. как изменение оценочных значений. Общество не применяет Стандарт в отношении активов, отвечающих признакам п.4,5 ФСБУ 14/2022, но стоимостью ниже 100 тыс.руб..

ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021г. Общество применило перспективный способ перехода на ФСБУ 5/19. Входящее сальдо на 01.01.2021г. не пересчитывалось, при последующем движении активов применяются правила ФСБУ 5/19, при этом учитывается принцип существенности. К запасам Общество относит активы, потребляемые (используемые) в течение периода не более 12 месяцев. Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий: затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод Обществом; определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина. Приобретенные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости согласно пункта 9 ФСБУ 5/19, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления. В соответствии с новым ФСБУ 5.19 активы со СПИ более 12 месяцев не относятся к запасам (кроме производственного цикла более 12 месяцев). Общество руководствуется тем, что МОСы, стоимостью не более 100 т.р. за единицу и СПИ более 12 месяцев, признаются в бухгалтерском учете в момент приобретения в расходе по обычным видам деятельности. Для обособленного учета таких МОСов Общество использует бал.сч.10.21 «Малоеценное оборудование и запасы».

✓ ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» Общество применяет с 01.01.2025г.

Доходы Общества отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ в ред. от 06.04.2015г. № 32н и настоящим Документом. Доходами признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников (собственников активов). В бухгалтерском учете суммы доходов от обычных видов деятельности или выручки от продажи товаров, результатов выполненных работ, оказанных услуг (с налогами), доходы от операционной аренды, доходы от предоставления за плату правами пользования НМА Общества отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Прочие доходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы Общества формируются в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 33н в актуальной редакции и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету. Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников активов). Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, также расходы организации, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется на счетах: 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу». Бухгалтерский учет прочих расходов (в том числе чрезвычайных расходов) осуществляется на бал. счете 91 «Прочие доходы и расходы».

✓ В бухгалтерском учете расчеты по налогу на прибыль осуществляются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 с учетом изменений от 20.11.2018г. №236н «О внесении изменений в положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Общество применяет балансовый метод учета налога на прибыль. Суммы отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто: в активе отражается сумма отложенного налогового актива; в пассиве - отражается сумма отложенного налогового обязательства.

✓ Существенной Общество признает информацию, от наличия/отсутствия или способа отражения которой в ФБО зависят экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отчетности. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов. При оценке существенности ошибки - несущественной признается сумма в размере не более 5 процентов от раздела бухгалтерского баланса, либо не более 5 процентов от чистой прибыли в отчете о прибылях и убытках

✓ В бухгалтерском учете оценочные обязательства (резервы) создаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008). Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, в соответствии с п.30.31 ФСБУ 5/19 «Запасы». В бухгалтерском учете создаются следующие оценочные обязательства: 1) ОЦО под снижение стоимости запасов (с учетом существенности) используя счет 14 «Резерв под снижение стоимости запасов»; 2) ОЦО под обеспечение финансовых вложений; 3) ОЦО по сомнительным долгам; 4) ОЦО по предстоящим расходам на выплаты в пользу работников; оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год/ежеквартальных вознаграждений; оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков формируемых в разрезе подразделений из фактически неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику. Расчет среднегодневного заработка осуществляется по правилам расчета отпусковых: 5) ОЦО по существенным судебным делам с неблагоприятным исходом.

✓ Согласно ПБУ 23/2011 в Форме №4 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчет о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В Обществе такими денежными потоками

являются косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. Если результат положительный, то он показывается по строке 4119, если отрицательный - по строке 4129

В рамках агентского договора с дилерскими центрами, входящими в холдинг АСПЭК-Авто, организация была субагентом с участием в расчетах по операциям, связанным с реализацией автотранспортных средств в части страхования и кредитования покупателей. Обороты по указанным операциям так же исключены из отчета «О движении денежных средств» за исключением сумм превышения полученных вознаграждений в интересах ДЦ над суммами, которые были им перечислены.

- ✓ Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Фин. вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Выбытие финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость происходит по первоначальной стоимости каждой единицы. Доходы и расходы, являющиеся следствием выбытия финансовых вложений отражаются в составе прочих доходов/расходов в период выбытия.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| - | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|----------------------|------------------|--|---------------------------------------|---|---|---|---|
| | | На начало года | | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | за 2025 г. за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | за 2025 г. за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | за 2025 г. за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|----------------------|---|--|---------------------------------------|---|---|---|
| | | На начало года | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоценная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| | | первоначальная (переоценная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоценная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоценная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | | | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | за 2025 г. за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | за 2025 г. за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 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 | в том числе: | Амортизируемые нематериальные активы - всего | в том числе: | Неамортизируемые нематериальные активы - всего | в том числе: |
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода | |
|--|--------------------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
| | | | запраты | 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 | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------|
| | | На начало года | | амортизация | | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | |
| поступило | списано | амортизация | обесценение | переоценка | переклассифицировано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за 2025 г. | 322 935 | (178 992) | 258 577 | 132 411 | (139 792) | - | - | - | - | - | - | 329 184 | (186 373) |
| | за 2024 г. | 317 124 | (171 864) | 6 179 | 368 | (7 497) | - | - | - | - | - | - | 322 935 | (178 992) |
| Здания | за 2025 г. | 248 481 | (129 040) | 248 481 | 132 129 | (136 248) | - | - | - | - | - | - | 248 481 | (133 159) |
| | за 2024 г. | 247 307 | (124 955) | 1 174 | - | (4 085) | - | - | - | - | - | - | 248 481 | (129 040) |
| Сооружения | за 2025 г. | 38 203 | (31 619) | 583 | - | (1 172) | - | - | - | - | - | - | 38 203 | (32 792) |
| | за 2024 г. | 38 441 | (30 725) | - | 238 | (1 133) | - | - | - | - | - | - | 38 203 | (31 619) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2025 г. | 26 948 | (16 267) | 2 392 | - | (1 929) | - | - | - | - | - | - | 29 340 | (18 196) |
| | за 2024 г. | 24 651 | (15 053) | 2 297 | - | (1 214) | - | - | - | - | - | - | 26 948 | (16 267) |
| Офисного оборудования | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | за 2025 г. | 7 675 | (1 210) | 7 122 | (3 547) | (395) | - | - | - | - | - | - | 11 250 | (1 605) |
| | за 2024 г. | 4 967 | (205) | 2 708 | - | (1 005) | - | - | - | - | - | - | 7 675 | (1 210) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | за 2025 г. | 406 | (367) | - | 282 | (14) | - | - | - | - | - | - | 105 | (99) |
| | за 2024 г. | 535 | (471) | - | 130 | (26) | - | - | - | - | - | - | 406 | (367) |
| Другие виды основных средств | за 2025 г. | 1 222 | (488) | - | - | (34) | - | - | - | - | - | - | 1 222 | (522) |
| | за 2024 г. | 1 222 | (454) | - | - | (34) | - | - | - | - | - | - | 1 222 | (488) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | за 2025 г. | 76 600 | (30 878) | - | - | (1 763) | - | - | - | - | - | - | 76 600 | (32 641) |
| | за 2024 г. | 76 600 | (29 115) | - | - | (1 763) | - | - | - | - | - | - | 76 600 | (30 878) |
| в том числе: | за 2025 г. | 67 203 | (24 943) | - | - | (1 457) | - | - | - | - | - | - | 67 203 | (26 400) |
| | за 2024 г. | 67 203 | (24 943) | - | - | (1 457) | - | - | - | - | - | - | 67 203 | (26 400) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|----------|---|---|---|---|---|---|---------|---|---|---|---|--------|----------|
| Задания | за 2024 г. | 67 203 | (23 486) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 67 203 | (24 943) |
| Сооружения | за 2025 г. | 6 681 | (3 787) | - | - | - | - | - | - | (1 457) | - | - | - | - | 6 681 | (4 053) |
| | за 2024 г. | 6 681 | (3 521) | - | - | - | - | - | - | (266) | - | - | - | - | 6 681 | (3 787) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2025 г. | 2 717 | (2 148) | - | - | - | - | - | - | (39) | - | - | - | - | 2 717 | (2 187) |
| | за 2024 г. | 2 717 | (2 109) | - | - | - | - | - | - | (39) | - | - | - | - | 2 717 | (2 148) |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------|-------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом переоценки фактической стоимости) | списано (с учетом переоценки фактической стоимости) | амортизация | обесценение | переоценка | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | за 2025 г. | 34 379 | (3 280) | - | - | (910) | - | - | 34 379 | (4 191) |
| | за 2024 г. | 34 379 | (2 370) | - | - | (910) | - | - | 34 379 | (3 280) |
| Земельные участки | за 2025 г. | 34 190 | (3 168) | - | - | (872) | - | - | 34 190 | (4 040) |
| | за 2024 г. | 34 190 | (2 296) | - | - | (872) | - | - | 34 190 | (3 168) |
| Другие виды основных средств | за 2025 г. | 189 | (112) | - | - | (38) | - | - | 189 | (151) |
| | за 2024 г. | 189 | (74) | - | - | (38) | - | - | 189 | (112) |

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 | 216 959 | 220 763 | 224 755 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 156 125 | 161 701 | 166 069 |
| Сооружения | 8 621 | 9 477 | 10 877 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 11 673 | 11 249 | 10 206 |
| Транспортные средства | 9 645 | 6 465 | 4 762 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 6 | 38 | 64 |
| Земельные участки | 30 150 | 31 022 | 31 894 |
| Другие виды основных средств | 739 | 811 | 883 |
| 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 | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| (группа) | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | 43 959 | 45 722 | 47 485 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 43 959 | 45 722 | 47 485 |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| (группа) | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | 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 |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего | за 2025 г. | - | - | 8 889 | - | (1 767) | (7 122) | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | 2 708 | - | - | (2 708) | - | - |
| в том числе: | за 2025 г. | - | - | 8 842 | - | (1 720) | (7 122) | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | 2 708 | - | - | (2 708) | - | - |
| Оборудование (объекты основных средств) | за 2025 г. | - | - | 47 | - | (47) | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств – всего | за 2025 г. | - | - | 2 974 | - | - | (2 974) | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | 3 471 | - | - | (3 471) | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|-----------|---------------------------|--|--|------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | накопленная корректировка | проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переоценочно | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 112 850 | - | - | (108 847) | - | - | - | (4 003) | - | - |
| Итого | за 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024 г. | 112 850 | - | - | (108 847) | - | - | - | (4 003) | - | - |

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 | - | - | - |
| в том числе: (вид, группа) | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| в том числе: (вид, группа) | - | - | - |
| 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 | заграты | 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. | 12 983 | - | 279 858 | (275 507) | - | - | X | X | 17 334 | - | |
| | за 2024 г. | 16 271 | - | 226 976 | (230 263) | - | - | X | X | 12 983 | - | |
| в том числе: | за 2025 г. | 2 097 | - | 4 359 | (1 671) | - | - | - | (102) | 4 683 | - | |
| | за 2024 г. | 1 659 | - | 4 330 | (2 077) | - | - | - | (1 815) | 2 097 | - | |
| Сырье и материалы | за 2025 г. | 10 886 | - | 163 808 | (9 095) | - | - | - | (152 948) | 12 652 | - | |
| | за 2024 г. | 14 612 | - | 133 446 | (17 055) | - | - | - | (120 116) | 10 886 | - | |
| Товары | за 2025 г. | - | - | 111 691 | (264 741) | - | - | - | 153 050 | - | - | |
| | за 2024 г. | - | - | 89 199 | (211 131) | - | - | - | 121 931 | - | - | |

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 | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| (вию) | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| (вию) | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|--|-------------------------------|---|------------------------------------|--|------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|---|---------|---|----------------------|-------------------------------|
| | | (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | | | | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | На начало года | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | | поступило | | погашено | | 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 | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 714 396 | - | 200 450 | - | (89 896) | - | - | - | 421 | - | 825 371 | - |
| | за 2024 г. | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: Предоставленные другим организациям беспроцентные займы | за 2025 г. | 574 474 | - | 234 850 | - | (94 507) | - | - | - | (421) | - | 714 396 | - |
| | за 2024 г. | 714 396 | - | 200 450 | - | (89 896) | - | - | - | 421 | - | 825 371 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025 г. | 102 901 | - | 19 507 | - | (90 973) | - | - | - | (421) | - | 31 013 | - |
| | за 2024 г. | 84 725 | - | 55 711 | - | (41 959) | - | - | - | 4 424 | - | 102 901 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2025 г. | 3 175 | - | 2 103 | - | (3 175) | - | - | - | - | - | 2 103 | - |
| | за 2024 г. | 2 586 | - | 3 175 | - | (2 586) | - | - | - | - | - | 3 175 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025 г. | 29 093 | - | 11 871 | - | (19 072) | - | - | - | - | - | 21 892 | - |
| | за 2024 г. | 25 252 | - | 17 495 | - | (13 654) | - | - | - | - | - | 29 093 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и | за 2025 г. | 2 116 | - | 4 231 | - | (1 196) | - | - | - | - | - | 5 150 | - |
| | за 2024 г. | 29 363 | - | - | - | (25 274) | - | - | - | (1 973) | - | 2 116 | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало | | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--|--------------------------|------------------|--|---|----------|--------------------|----------------------|--------|------------------|
| | | года | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | |
| | | поступило | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | списано на доходы | переклассифицировано | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 35 172 35 457 | - - | (289) (285) | - - | - - | - - | - - | 34 883 35 172 |
| в том числе: | За 2025 г. За 2024 г. | 35 172 35 457 | - - | (289) (285) | - - | - - | - - | - - | 34 883 35 172 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 42 597 32 248 | 14 478 15 927 | (24 788) (5 579) | - - | (4 947) (4 128) | - - | - - | 32 288 42 597 |
| в том числе: | За 2025 г. За 2024 г. | 4 975 4 166 | 4 046 4 937 | (4 947) (4 128) | - - | (4 128) - | - - | - - | 4 075 4 975 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 7 089 1 883 | 7 196 6 652 | (6 561) (1 445) | - - | (6 561) (1 445) | - - | - - | 7 725 7 089 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - 4 | 243 - | - - | - - | - (4) | - - | - - | 243 - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | 282 228 | 7 54 | - - | - - | - - | - - | - - | 289 282 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. За 2024 г. | 2 283 1 880 | - 405 | (2 280) (2) | - - | (2 280) (2) | - - | - - | 4 2 283 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | 9 560 7 492 | 2 164 2 067 | - - | - - | - - | - - | - - | 11 723 9 560 |

| | | | | | | | |
|--|------------|--------|--------|---|----------|---|--------|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 1 335 | 238 | - | - | - | 1 573 |
| | За 2024 г. | 1 064 | 270 | - | - | - | 1 335 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 6 072 | 584 | - | - | - | 6 656 |
| | За 2024 г. | 4 531 | 1 541 | - | - | - | 6 072 |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | 11 000 | - | - | (11 000) | - | - |
| | За 2024 г. | 11 000 | - | - | - | - | 11 000 |
| Итого | За 2025 г. | 77 769 | 14 478 | - | (25 077) | X | 67 171 |
| | За 2024 г. | 67 705 | 15 927 | - | (5 864) | X | 77 769 |

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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| (внд) | - | - | - | - | - | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|-------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | | признано | списано | | |
| | | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | за 2025 г. | 4 088 | 8 369 | 7 371 | 51 | 5 035 | |
| | за 2024 г. | 2 524 | 7 243 | 5 522 | 157 | 4 088 | |
| в том числе: | за 2025 г. | 2 073 | 5 485 | 4 436 | - | 3 123 | |
| Резерв отпуска 20 СТО | за 2024 г. | 1 129 | 4 419 | 3 475 | - | 2 073 | |
| Резерв отпуска 20 Кузовной | за 2025 г. | 1 167 | 2 116 | 1 914 | - | 1 370 | |
| | за 2024 г. | 793 | 1 765 | 1 391 | - | 1 167 | |
| Резерв отпуска 44.1.1 ЗИП | за 2025 г. | 552 | 540 | 689 | 24 | 379 | |
| | за 2024 г. | 385 | 585 | 419 | - | 552 | |
| Резерв отпуска 26 Администрация | за 2025 г. | 295 | 228 | 333 | 27 | 163 | |
| | за 2024 г. | 121 | 316 | 141 | - | 295 | |
| Резерв отпуска 20 Гарантия | за 2025 г. | - | - | - | - | - | |
| | за 2024 г. | 96 | 157 | 96 | 157 | - | |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| в том числе: (вид) | - | - | - |
| Выданные - всего | 5 210 059 | 2 547 570 | 2 496 807 |
| в том числе: | | | |
| поручительства АО "Альфа-Банк" | 260 804 | 1 631 570 | 1 371 510 |
| поручительства Отделение №8618 Сбербанка России | 4 949 255 | 916 000 | 925 514 |
| поручительства ООО «РУСФИНАНС» | - | - | 199 783 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 163 469 | 140 780 |
| Затраты на оплату труда | 94 558 | 76 873 |
| Отчисления на социальные нужды | 16 871 | 12 803 |
| Амортизация | 10 336 | 10 170 |
| Прочие затраты | 49 624 | 37 788 |
| Итого по элементам | 334 857 | 278 414 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 334 858 | 278 414 |

11. Государственная помощь
 В 2024-2025 г. государственная помощь отсутствовала.

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. | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2025 г. | - | - | - | - |
| <i>(назначены)</i> | за 2024 г. | - | - | - | - |

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами «в» - «и» пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

12.1. Существенные события которые могут оказать влияние на финансовое состояние, денежные потоки или результаты деятельности Общества, на дебиторскую кредиторскую задолженность, на финансовую устойчивость, на финансовые вложения произошедшие в промежутке между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности в Обществе отсутствовали.

12.2. Бухгалтерская отчетность ООО «АСПЭК-Центр» подготовлена, исходя из допущения с том, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, реорганизации, открытии процедуры банкротства, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Данные отчетности по активам и обязательствам Общества позволяют судить о том, что Общество способно выполнить свои обязательства реализовав свои активы в ходе своей деятельности. Совместной деятельности в 2024, 2025 году ООО «АСПЭК-Центр» не вело.

12.3. В 2024-2025 годах предприятием производились следующие операции со связанными сторонами:

Реализация связанным сторонам

| Контрагенты (Связанные стороны) | Отгружено товаров работ услуг в 2025 году, тыс.руб. | Отгружено товаров работ услуг в 2024 году, тыс.руб. |
|---------------------------------|---|---|
| АСПЭК УК ООО | - | 119 |
| АСПЭК-Авто ООО | 451 | 448 |
| АСПЭК-Драйв ООО | 2 205 | 2 113 |
| АСПЭК-МОТОРС ООО | 3 268 | 1 590 |
| АСПЭК-Открытие ООО | 1 321 | 751 |
| АСПЭК-Дилер ООО | 320 | 341 |
| АСПЭК-Премимум ООО | - | 11 181 |
| Премьер-Авто ООО | 1 062 | 2 858 |
| АСПЭК-Импulse ООО | 47 308 | 38 695 |
| Итого | 55 935 | 58 096 |

| Поступление от связанных сторон | | Контрагенты (Связанные стороны) | | Поступило товаров работ услуг в 2025 году, тыс.руб. | Поступило товаров работ услуг в 2024 году, тыс.руб. |
|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---|---|
| АСПЭК-Авто ООО | | | | 24 991 | 17 825 |
| АСПЭК-Драйв ООО | | | | 4 933 | 10 407 |
| АСПЭК-Моторс ООО | | | | 3 577 | 2 482 |
| АСПЭК-Открытие ООО | | | | 44 321 | 23 793 |
| АСПЭК-Лидер ООО | | | | 207 | 497 |
| АСПЭК-Премиум ООО | | | | 684 | 941 |
| Премьер-Авто ООО | | | | 5 814 | 2 828 |
| АСПЭК-Импульс ООО | | | | 26 313 | 10 759 |
| Итого | | | | 124 850 | 73 936 |

Выданы беспроцентные заемные средства

2024 год

| Связанные стороны | Задолженность на 31.12.23г., тыс.руб. | Выдано за 2024 год, тыс.руб. | Погашено за 2024 год, тыс.руб. | Задолженность на 31.12.24 г., тыс.руб. |
|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| АСПЭК-Моторс ООО | 25 868 | 86 520 | 112 388 | - |
| АСПЭК-Лидер ООО | - | 7 200 | 7 200 | - |
| Премьер-Авто ООО | 96 230 | 91 370 | 100 704 | 86 896 |
| АСПЭК-Авто ООО | 41 245 | 20 000 | 51 245 | 10 000 |
| АСПЭК-Групп ООО | 371 650 | 224 250 | - | 595 900 |
| АСПЭК-Импульс ООО | - | 43 400 | 32 800 | 10 600 |
| Итого | 534 993 | 472 740 | 304 337 | 703 396 |

2025 год

| Связанные стороны | Задолженность на 31.12.24г., тыс.руб. | Выдано за 2025 год, тыс.руб. | Погашено за 2025 год, тыс.руб. | Задолженность на 31.12.25 г., тыс.руб. |
|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| АСПЭК-Моторс ООО | - | 308 000 | 308 000 | - |
| АСПЭК-Лидер ООО | - | 233 930 | 119 330 | 114 600 |
| Премьер-Авто ООО | 86 896 | 231 150 | 311 046 | 7 000 |
| АСПЭК-Авто ООО | 10 000 | - | 10 000 | - |
| АСПЭК-Групп ООО | 595 900 | - | - | 595 900 |
| АСПЭК-Импульс ООО | 10 600 | 110 250 | 24 750 | 96 100 |
| АСПЭК-Премиум ООО | - | 1 050 | 700 | 350 |
| Итого | 703 396 | 884 380 | 773 826 | 813 950 |

Расшифровка остатков на забалансовых счетах по полученным и выданным обеспечениям в 2024-2025гг.:

- на 31.12.2024г. Обеспечения выданные (тыс.руб.)

| № | Наименование организации | Обеспечение | Макс. лимит обяз-тва | Сумма об-ва на 31.12.24 | Сроки обязательств | |
|----|--------------------------|--|----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | Дата возникновения | Дата исполнения |
| 1 | АО "Гойога Банк" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Премюм" по дог. № 170/5087/WH/13/СК от 27.03.14; | 354 000 | 0.00 | 27.03.2014 | - |
| 2 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №086S1P007 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 200 000 | 200 000 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 3 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека №086S1Z001 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 166 700 | 166 700 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 4 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге №086S1Z002 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 10 200 | 10 200 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 5 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №088G2P008 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№ 088G2L от 07.02.2023 | 200 000 | 193 200 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 6 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека №088G2Z001 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№088G2L от 07.02.23г. | 166 700 | 166 700 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 7 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге №088G2Z002 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№088G2L от 07.02.2023г. | 10 200 | 10 200 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 8 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №089E5P008 за ООО "АСПЭК-Техно" по КС №089E5L | 200 000 | 166 600 | 10.02.2023 | 31.12.2026 |
| 9 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №0Н101P005 за ООО "Премьер-Авто" по КС №0Н101 | 200 000 | 0.00 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 10 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "Премьер-Авто" №0Н101Z009 по КС №0Н101 от 26.12.2024г. | 166 700 | 166 700 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 11 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Залог основных средств за ООО "Премьер-Авто" №0Н101Z010 по КС №0Н101 от 26.12.2024г. | 10 200 | 10 200 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 12 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге за ООО "АСПЭК-Техно" №089E5Z010 по КЛ№089E5L от 07.02.23г. | 15 465 | 15 465 | 10.02.2023 | 31.12.2026 |
| 13 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Техно" №089E5Z001 по КЛ№089E5L от 07.02.23г. | 41 840 | 41 840 | 10.02.2023 | 31.12.2026 |
| 14 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Имппульс" №0AGZ9P007 по КС № 0AGZ9L | 200 000 | 30 000 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |
| 15 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Имппульс" №0AGZ9Z002 по КС № 0AGZ9L | 166 700 | 166 700 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |
| 16 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор залога ОС за ООО "АСПЭК-Имппульс" №0AGZ9Z010 по КС № 0AGZ9L | 10 200 | 10 200 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |
| 17 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4P004 по КС № 0AMV4L | 200 000 | 0.00 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |
| 18 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4Z009 по КС № 0AMV4L | 166 700 | 166 700 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |
| 19 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор залога ОС за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4Z010 по КС | 10 200 | 10 200 | 24.08.2023 | 31.12.2027 |

| № 04.М.У.41 | | | | | | |
|---------------|-----------------------|--|------------------|------------------|------------|------------|
| 20 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №00529/п4 за ООО "АСПЭК-Моторс" по договору оказания услуг №00529 | 100 000 | 99 966 | 10.11.2023 | 07.10.2025 |
| 21 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Открытие" по 420С00ХО6МФ от 07.06.2024 | 100 000 | 100 000 | 05.07.2024 | 06.06.2028 |
| 22 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Премьер-Авто" по 420С00ХО1МФ от 07.06.2024 | 100 000 | 100 000 | 05.07.2024 | 06.06.2028 |
| 23 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубовское" по НКЛ-21624 | 312 322 | 252 322 | 07.04.2020 | 06.04.2038 |
| 24 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубовское" по НКЛ-21625 | 392 955 | 332 955 | 07.04.2020 | 06.04.2038 |
| 25 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубовское" по НКЛ-21626 | 244 723 | 130 723 | 07.04.2020 | 06.04.2031 |
| 26 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубовское" по НКЛ-21627 | 8 000 | 0,00 | 07.04.2020 | 28.02.2030 |
| Итого: | | | 3 753 804 | 2 547 570 | | |

- на 31.12.2025г. Обеспечения выданные (тыс.руб.)

| № | Наименование организации | Обеспечение | Макс. лимит обяза-тва | Сумма об-ва на 31.12.25 | Сроки обязательств | |
|----|--------------------------|--|-----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| | | | | | Дата возникновения | Дата исполнения |
| 1 | АО "Тойота Банк" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Премиум" по дог. № 170/5087/WH/13/СК от 27.03.14; | 354 000 | 0,00 | 27.03.2014 | - |
| 2 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №086S1P007 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 200 000 | 0,00 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 3 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека №086S1Z001 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 30 500 | 30 500 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 4 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге №086S1Z002 за ООО "АСПЭК-Моторс" по КЛ№086S1L от 07.02.23г. | 10 200 | 10 200 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 5 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №088G2P008 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№ 088G2L от 07.02.2023 | 200 000 | 0,00 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 6 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека №088G2Z001 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№088G2L от 07.02.23г. | 30 500 | 30 500 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 7 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге №088G2Z002 за ООО "АСПЭК-Открытие" по КЛ№088G2L от 07.02.2023г. | 10 200 | 10 200 | 07.02.2023 | 31.12.2027 |
| 8 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №089E5P008 за ООО "АСПЭК-Техно" по КС №089E5L | 200 000 | 0,00 | 10.02.2023 | 31.12.2026 |
| 9 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство №0НЮ1P005 за ООО "Премьер-Авто" по КС №0НЮ1 | 200 000 | 0,00 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 10 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "Премьер-Авто" №0НЮ1Z009 по КС №0НЮ1 от 26.12.2024г. | 30 500 | 30 500 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 11 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Залог основных средств за ООО "Премьер-Авто" №0НЮ1Z010 по КС №0НЮ1 от 26.12.2024г. | 10 200 | 10 200 | 26.12.2024 | 31.12.2027 |
| 12 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор о залоге за ООО "АСПЭК-Техно" №089E5Z010 по КЛ№089E5L от | 15 465 | 15 465 | 10.02.2023 | 31.12.2026 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------|---|-----------|-----------|------------|------------|--|--|--|
| | | 07.02.2021г. | | | | | | | |
| 13 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Техно" №089E5Z001 по КЛ№089E5L от 07.02.2021г. | 41 840 | 41 840 | 10.02.2023 | 31.12.2026 | | | |
| 14 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Импульс" №0AGZ9P007 по КС № 0AGZ9L | 200 000 | 200 000 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 15 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Импульс" №0AGZ9Z002 по КС № 0AGZ9L | 30 500 | 30 500 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 16 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор залога ОС за ООО "АСПЭК-Импульс" №0AGZ9Z010 по КС № 0AGZ9L | 10 200 | 10 200 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 17 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4P004 по КС № 0AMV4L | 200 000 | 200 000 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 18 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Ипотека за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4Z009 по КС № 0AMV4L | 30 500 | 30 500 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 19 | АО "АЛЬФА-БАНК" | Договор залога ОС за ООО "АСПЭК-Моторс-Сервис" №0AMV4Z010 по КС № 0AMV4L | 10 200 | 10 200 | 24.08.2023 | 31.12.2027 | | | |
| 20 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Открытие" по 7М-420EQ7F-KR1 от 07.08.2025 | 150 000 | 150 000 | 05.09.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 21 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Премьер-Авто" по 7М-420EQ7E-Y6D от 07.08.2025 | 200 000 | 200 000 | 05.09.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 22 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Моторс" по 7М-420CP6T-D6Z от 05.06.2025г. | 100 000 | 100 000 | 15.07.2025 | 04.03.2029 | | | |
| 23 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Моторс" по 7М-420EQ7F-SA4 от 07.08.2025г. | 150 000 | 70 000 | 05.09.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 24 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Импульс" по 7М-420CP6W-E2G от 05.06.2025г. | 100 000 | 100 000 | 15.07.2025 | 04.03.2029 | | | |
| 25 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "АСПЭК-Импульс" по 7М-420EQ7F-OL4 от 07.08.2025 | 130 000 | 20 000 | 05.09.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 26 | ПАО "Сбербанк России" | Договор ипотеки за ООО "АСПЭК-Моторс" №Д102 7М-420EQ7F-KR1 | 258 562 | 258 562 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 27 | ПАО "Сбербанк России" | Договор залога за ООО АСПЭК-Моторс" №Д302 7М-420EQ7F-KR1 | 2 | 2 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 28 | ПАО "Сбербанк России" | Договор ипотеки за ООО "АСПЭК-Импульс" №Д102 7М-420EQ7F-KR1 | 258 562 | 258 562 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 29 | ПАО "Сбербанк России" | Договор залога за ООО АСПЭК-Импульс" №Д302 7М-420EQ7F-KR1 | 2 | 2 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 30 | ПАО "Сбербанк России" | Договор ипотеки за ООО "АСПЭК-Открытие" №Д102 7М-420EQ7F-KR1 | 258 562 | 258 562 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 31 | ПАО "Сбербанк России" | Договор залога за ООО АСПЭК-Открытие" №Д302 7М-420EQ7F-KR1 | 2 | 2 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 32 | ПАО "Сбербанк России" | Договор ипотеки за ООО "Премьер-Авто" №Д102 7М-420EQ7F-KR1 | 258 562 | 258 562 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 33 | ПАО "Сбербанк России" | Договор залога за ООО "Премьер-Авто" №Д302 7М-420EQ7F-KR1 | 2 | 2 | 25.11.2025 | 04.08.2031 | | | |
| 34 | ПАО "Сбербанк России" | Договор поручительства за ООО "АСПЭК-ЛЕС ЕФИМОВСКИЙ" № 380B00JLUMF/П10 от 05.12.2025г. | 400 000 | 400 000 | 17.07.2023 | 17.07.2036 | | | |
| 35 | ПАО "Сбербанк России" | Договор поручительства за ООО "АСПЭК-ЛЕС ЕФИМОВСКИЙ" № ДП12 380B00JMQMF от 05.12.2025г. | 1 955 000 | 1 955 000 | 17.07.2023 | 17.07.2036 | | | |
| 36 | ПАО "Сбербанк России" | Договор поручительства за ООО "АСПЭК-ЛЕС ЕФИМОВСКИЙ" № ДП12 380C00JQVMF от 05.12.2025г. | 400 000 | 400 000 | 17.07.2023 | 17.07.2036 | | | |
| 37 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубровское" по НК.1-21624 | 312 322 | 222 322 | 07.04.2020 | 06.04.2038 | | | |
| 38 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубровское" по НК.1-21625 | 392 955 | 299 955 | 07.04.2020 | 06.04.2038 | | | |
| 39 | ПАО "Сбербанк России" | Поручительство за ООО "Экоферма Дубровское" по НК.1--21626 | 244 723 | 70 723 | 07.04.2020 | 06.04.2031 | | | |
| | | Итого: | 7 384 059 | 5 210 059 | | | | | |

Наименование связанных сторон

| |
|---|
| Санников Кирилл Алексеевич, директор ООО «АСПЭК-Центр» |
| Ненорманный Вячеслав Петрович, генеральный директор ООО «АСПЭК-Авто» |
| Питкевич Михаил Юрьевич, генеральный директор ООО «АСПЭК-групп», ООО «УК АСПЭК», являющихся участниками ООО «АСПЭК-Авто», конечный бенефициар |
| ООО "АСПЭК-Моторс" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Лидер" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "Премьер-Авто" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Премиум" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Открытие" (ООО "АСПЭК-Авто" - учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Импульс" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Драйв" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |
| ООО "АСПЭК-Детейлинг" (ООО "АСПЭК-Авто" – учредитель) |

12.4. Экологическое сопровождение предприятия в 2025 году производила подрядная организация ООО «ПРОЕКТ ЭКОЛОГИЯ». В функции данной организации входит: подготовка и согласование ежегодной статистической отчетности по форме 2-ТП (отходы) "Сведения об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, транспортировании и размещении отходов" за 2024г; подготовка и согласование Декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2024г, ведение журнала учета отходов на предприятии за 2024г. Стоимость вышеуказанных услуг составила 14 тыс. руб. в год.

13. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменен состав расшифровочных строк к строкам 1150 «Основные средства», 1160 «Инвестиционная недвижимость», 1210 «Запасы», 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям», 1230 «Дебиторская задолженность», 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», 1360 «Резервный капитал», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Кредиторская задолженность», 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость продаж», 2320 «Проценты к получению», 2330 «Проценты к уплате», 2350 «Прочие расходы».

Отдельные показатели граф «на 31 декабря 2024г.» и «на 31 декабря 2023г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за «2024 год» сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 01 января 2025г. ФСБУ 4/2023.

Показатели бухгалтерского баланса

| Наименование показателя | Код строки | Данные отчетности | | Данные отчетности | | Изменения |
|---|------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|---|-----------|
| | | Сумма до корректировки на 31.12.24г. | Сумма после корректировки на 31.12.24г. | Сумма до корректировки на 31.12.23г. | Сумма после корректировки на 31.12.23г. | |
| АКТИВ | | | | | | |
| Основные средства | 1150 | 175 041 | 175 041 | 177 270 | 177 270 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Основные средства, пригодные к использованию | | - | 143 943 | - | 145 261 | 145 261 |
| Права пользования активами | | - | 31 099 | - | 32 009 | 32 009 |
| Инвестиционная недвижимость | 1160 | 45 722 | 45 722 | 47 485 | 47 485 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Инвестиционная недвижимость | | - | 45 722 | - | 47 485 | 47 485 |
| Запасы | 1210 | 12 983 | 12 983 | 16 271 | 16 271 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Сырье и материалы | | - | 2 097 | - | 1 659 | 1 659 |
| Товары | | - | 10 886 | - | 14 612 | 14 612 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 15 | 15 | 12 | 12 | - |
| НДС по приобретенным услугам | | - | 15 | - | 12 | 12 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 817 297 | 817 297 | 659 199 | 659 199 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | - | 29 093 | - | 25 252 | 25 252 |

| | | | | | | | |
|---|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | 3 175 | - | 3 175 | - | 2 586 | 2 586 |
| Сальдо по ЕНС | - | 1 372 | - | 1 372 | - | 1 688 | 1 688 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | - | 207 | - | 207 | - | 280 | 280 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | 2 116 | - | 2 116 | - | 29 363 | 29 363 |
| Расходы будущих периодов | - | 41 | - | 41 | - | 56 | 56 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 2 216 | 2 216 | - | 1 938 | 1 938 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Касса | - | 623 | - | 623 | - | 671 | 671 |
| Расчетные счета | - | 1 589 | - | 1 589 | - | 1 265 | 1 265 |
| Переводы в пути | - | 3 | - | 3 | - | 1 | 1 |
| ПАССИВ | | | | | | | |
| Резервный капитал | 1360 | 1 681 | 1 681 | - | 1 681 | 1 681 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | - | 1 681 | - | 1 681 | - | 1 681 | 1 681 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | 35 172 | 35 172 | - | 35 457 | 35 457 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу) | - | 35 172 | - | 35 172 | - | 35 457 | 35 457 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 42 597 | 42 597 | - | 32 248 | 32 248 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | 4 975 | - | 4 975 | - | 4 166 | 4 166 |

| | | | | | | |
|---|---|--------|--------|---|--------|--------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | 7 089 | 7 089 | - | 1 883 | 1 883 |
| Расчеты по налогам и сборам | - | 2 283 | 2 283 | - | 1 880 | 1 880 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | - | 9 560 | 9 560 | - | 7 492 | 7 492 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | - | 1 335 | 1 335 | - | 1 064 | 1 064 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | - | 6 072 | 6 072 | - | 4 531 | 4 531 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | - | 11 000 | 11 000 | - | 11 000 | 11 000 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | - | - | 4 | 4 |
| Обязательство по аренде | - | 282 | 282 | - | 228 | 228 |

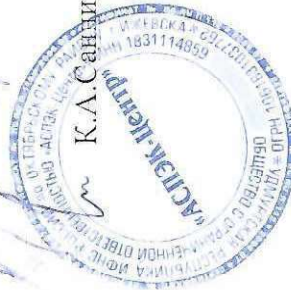
Показатели отчета о финансовых результатах

| Наименование показателя | Код строки | Данные отчетности | | Изменения |
|-------------------------|------------|--------------------------------------|---|-----------|
| | | Сумма до корректировки на 31.12.24г. | Сумма после корректировки на 31.12.24г. | |
| Выручка | 2110 | 333 455 | 333 455 | - |
| в том числе: | | | | |
| СТО авторемонт | | - | 179 053 | 173 053 |
| СТО кузовной | | - | 117 038 | 117 038 |
| ЗИП | | - | 12 766 | 12 766 |
| Себестоимость продаж | 2120 | (228 184) | (228 184) | - |
| в том числе: | | | | |
| СТО авторемонт | | - | (103 500) | (103 500) |
| СТО кузовной | | - | (93 149) | (93 149) |

| | | | |
|--------------------------------|------|----------|----------|
| ЗНП | - | (11 452) | (11 452) |
| Проценты к получению | 2320 | 1 380 | - |
| в том числе: | | | |
| Проценты к получению (уплате) | | 1 380 | 1 380 |
| Проценты к уплате | 2330 | (2 726) | - |
| в том числе: | | | |
| Проценты к уплате | | (2 726) | (2 726) |
| Прочие доходы | 2340 | 28 078 | - |
| Прочие расходы | 2350 | (46 085) | - |
| в том числе: | | | |
| Иная операционная деятельность | | (9 055) | (9 055) |

Директор

К.А. Сандиқов



"5" марта 2026 г.