



**TOYOTA**

**СТРЕМИТЬСЯ  
К ЛУЧШЕМУ**

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

### **ООО «Трейд Моторс»**

#### **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Трейд Моторс» (Сокращенное наименование ООО «Трейд Моторс») зарегистрировано Инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Ростова-на-Дону, присвоен ОГРН 1036165020870. Свидетельство о государственной регистрации Серия 61 № 003271157 от 03.09.2003г., ИНН 6165109410.

ООО «Трейд Моторс» осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Информация о местонахождении: Московская обл., г. Люберцы, ул. Котельническая 9, Литер А, оф. 223.

Имеется обособленное подразделение по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул. Мечникова 112А/187.

Контакты: Тел.: 8 (863) 242-90-00 Сайт: toyotarostov.ru

ООО «Трейд Моторс» является налоговым резидентом РФ. Состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Московской Области с 08.04.2010г. Присвоен КПП 502701001. По месту нахождения обособленного подразделения стоит на учете в ИФНС России по Ленинскому району г. Ростова-на-Дону, присвоен КПП 616432001.

Уставный капитал ООО «Трейд Моторс» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачено 100%). В 2025г. изменений в уставном капитале не было.

Участниками общества являются:

- Бармина Валерия Валентиновна ИНН 616405534766— учредитель, размер доли в уставном капитале – 2/3, занимает должность заместителя директора по общим вопросам организации;
- Бармина Людмила Игоревна ИНН616500449750 — учредитель, размер доли в уставном капитале – 1/3.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является Генеральный директор.

Бенефициарными владельцами являются Бармина Валерия Валентиновна и Бармина Людмила Игоревна.

Основной целью деятельности Общества в соответствии с Уставом является получение прибыли от предпринимательской деятельности.

Основной вид деятельности Общества: Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными в специализированных магазинах, ОКВЭД 45.11.2. Общество применяет общую систему налогообложения.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 86 человек.

#### **2. Информация об учетной политике и ее изменениях**

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с ФЗ РФ от 06.12.2011г. за № 402-ФЗ «Об бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации № 34-Н от 29.07.1998г., планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкцией по его применению № 94-Н от 31.10.2000г. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствие с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика ООО «Трейд Моторс» разработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полнота, достоверность, своевременность, осмотрительность, непротиворечивость, рациональность и утверждена приказом Генерального директора Авсенова Г.М. от 27.12.2021г. № 98.

*Учет нематериальных активов с 01.01.2024* осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Общество установило минимальный лимит стоимости, ниже которого активы могут не учитываться как НМА в 100 000 руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете.

*Учет основных средств и капитальных вложений с 01.01.2022 г.* осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

*Учет основных средств.* Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг и т.д.
- в) предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев
- г) способен приносить экономические выгоды (доход).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания
- сооружения
- земельные участки
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный инвентарь
- другие виды основных средств

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации, списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

*Учет аренды (лизинга) с 01.01.2022 г.* осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом и обязательства по аренде в 2025 году не признавалось согласно критериям оценки (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Общество, как арендодатель, может классифицировать все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды (п. 26 ФСБУ 25/2018).

*Учет материально-производственных запасов* осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости запасов.

Себестоимость материально-производственных запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

*Доходы* признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств на расчетный счет.

*Расходы* признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод.

*Затраты на производство* учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

*Отчисления в резерв по сомнительным долгам* в 2025 году не создавались ввиду отсутствия сомнительных долгов.

*Инвентаризация дебиторской задолженности* в целях создания резерва проводится по состоянию на последний день отчетного периода.

*Полученные займы и кредиты* учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

*Резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждений* признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату с учетом страховых взносов.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

**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	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	372	-	-	-	-	-	-	-	-	-	372	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	372	-	-	-	-	-	-	-	-	-	372	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
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	372	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	372	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**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.	-	-	372	-	-	(372)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	372	-	-	(372)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	На начало года	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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	357 681	(140 947)	11 889	(3 629)	3 629	(13 174)	-	-	-	-	-	365 940	(150 491)
	3а 2024 г.	352 970	(127 065)	4 710	-	-	(13 882)	-	-	-	-	-	357 681	(140 947)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	277 074	(98 646)	-	-	-	(10 814)	-	-	-	-	-	277 074	(109 460)
	3а 2024 г.	277 074	(87 833)	-	-	-	(10 814)	-	-	-	-	-	277 074	(98 646)
Сооружения	3а 2025 г.	268	(253)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	268	(256)
	3а 2024 г.	268	(250)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	268	(253)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	23 323	(18 026)	439	-	-	(667)	-	-	(4 169)	3 400	-	19 593	(15 293)
	3а 2024 г.	20 486	(17 860)	2 837	-	-	(166)	-	-	-	-	-	23 323	(18 026)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 421	(889)	-	-	-	(215)	-	-	-	548	(382)	1 968	(1 486)
	3а 2024 г.	889	(889)	532	-	-	-	-	-	-	-	-	1 421	(889)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 682	(4 952)	11 305	(3 629)	3 629	(933)	-	-	-	-	-	14 358	(2 256)
	3а 2024 г.	5 752	(3 525)	930	-	-	(1 427)	-	-	-	-	-	6 682	(4 952)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	18 644	(17 938)	-	-	-	(487)	-	-	-	2 817	(2 351)	21 461	(20 776)
	3а 2024 г.	18 232	(16 507)	412	-	-	(1 431)	-	-	-	-	-	18 644	(17 938)
Земельные участки	3а 2025 г.	30 023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 023	-
	3а 2024 г.	30 023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 023	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	247	(244)	146	-	-	(55)	-	-	-	804	(667)	1 197	(966)
	3а 2024 г.	247	(201)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	247	(244)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

##### 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	185 426	186 711	195 883
в том числе:			
Здания	167 614	178 428	189 241
Сооружения	12	15	18
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 300	5 297	2 626
Офисное оборудование	482	532	-
Транспортные средства	12 102	1 730	2 227
Производственный и хозяйственный инвентарь	685	706	1 724
Другие виды основных средств	231	3	47
Неамортизируемые основные средства - всего	30 023	30 023	30 023
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			



## 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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	185 796	-	447 300	(485 230)	-	-	X	X	147 866	-
	За 2024 г.	250 092	-	770 488	(834 784)	-	-	X	X	185 796	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14 764	-	10 608	(8 034)	-	-	(4 228)	-	13 110	-
	За 2024 г.	12 737	-	10 830	(5 721)	-	-	(3 082)	-	14 764	-
Товары	За 2025 г.	171 033	-	372 197	(338 939)	-	-	(69 534)	-	134 756	-
	За 2024 г.	237 354	-	707 063	(707 590)	-	-	(65 795)	-	171 033	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	64 494	(138 255)	-	-	73 761	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	52 595	(121 474)	-	-	68 879	-	-	-

### 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:			
Товары	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	125 588	-	43 358	-	(84 993)	-	-	-	83 953	-
	За 2024 г.	51 981	-	84 512	-	(10 343)	(562)	-	-	125 588	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	30 046	-	4 827	-	(4 992)	-	-	-	29 881	-
	За 2024 г.	29 841	-	4 984	-	(4 779)	-	-	-	30 046	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40 358	-	5 287	-	(39 826)	-	-	-	5 819	-
	За 2024 г.	6 315	-	38 932	-	(4 888)	-	-	-	40 358	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	48 157	-	33 197	-	(38 900)	-	-	-	42 454	-
	За 2024 г.	10 133	-	39 225	-	(639)	(562)	-	-	48 157	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 523	-	-	-	(479)	-	-	-	2 044	-
	За 2024 г.	1 459	-	1 064	-	-	-	-	-	2 523	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 463	-	-	-	(756)	-	-	-	3 707	-
	За 2024 г.	4 196	-	267	-	-	-	-	-	4 463	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	41	-	47	-	(41)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	37	-	41	-	(37)	-	-	-	41	-
Итого	За 2025 г.	125 588	-	43 358	-	(84 993)	-	-	X	83 953	-
	За 2024 г.	51 981	-	84 512	-	(10 343)	(562)	-	X	125 588	-

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	332 414	-	-	(80 883)	-	-	251 531
	За 2024 г.	312 100	-	7 596	(10 446)	-	23 164	332 414
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	332 414	-	-	(80 883)	-	-	251 531
	За 2024 г.	312 100	-	7 596	(10 446)	-	23 164	332 414
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	98 600	61 148	25	(51 843)	(184)	-	107 746
	За 2024 г.	86 700	43 253	1 344	(18 232)	(1 184)	(23 164)	88 717
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 867	626	-	(1 900)	(37)	-	31 556
	За 2024 г.	44 429	1 903	2	(13 244)	(223)	-	32 867
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 390	3 054	-	(1 430)	(143)	-	3 871
	За 2024 г.	4 055	1 528	-	(2 545)	(648)	-	2 390
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	38 253	50 679	25	(38 203)	(2)	-	50 751
	За 2024 г.	359	38 244	2	(38)	(313)	-	38 253
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21 824	-	1 340	-	-	(23 164)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 447	18	-	(426)	-	-	2 039
	За 2024 г.	2 259	250	-	(62)	-	-	2 447
Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 999	5 676	-	-	-	-	12 675
	За 2024 г.	9 342	-	-	(2 343)	-	-	6 999
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 270	289	-	-	-	-	1 559
	За 2024 г.	1 037	233	-	-	-	-	1 270
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 490	805	-	-	-	-	5 295
	За 2024 г.	3 396	1 095	-	-	-	-	4 490
Итого	За 2025 г.	431 014	61 148	25	(132 726)	(184)	X	359 277
	За 2024 г.	398 800	43 253	8 940	(28 678)	(1 184)	X	421 131

### 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	-	-	-

### 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.	4 506	8 918	6 870	85	6 469
	За 2024 г.	4 653	5 669	5 713	103	4 506
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 506	8 918	6 870	85	6 469
	За 2024 г.	4 653	5 669	5 713	103	4 506

### 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	420 697	74 440
Затраты на оплату труда	85 701	72 033
Отчисления на социальные нужды	18 443	13 810
Амортизация	13 174	13 882
Прочие затраты	80 141	81 986
Итого по элементам	618 156	256 151
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	618 156	256 151

## 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.	-	-	-	-

## Основные показатели деятельности ООО «Трейд Моторс» в 2025г.

Доходы от реализации в 2025 году по основному виду деятельности составили 590 059 тыс. руб.:

Прочие доходы составили 13 461 тыс. руб., в т.ч. :	
- по прочим видам деятельности (аренда)	5 664 тыс.руб.
- агентское вознаграждение	2 323 тыс. руб.
- реализация ОС	4 942 тыс. руб.
- прочие доходы	532 тыс. руб.
Проценты к получению на 31.12.2025г.	2 813 тыс. руб.
<b>ИТОГО доходов в 2025 г.</b>	<b>606 333 тыс. руб.</b>

Расходы ООО «Трейд Моторс» в 2025г:

Себестоимость продаж	477 168 тыс.руб.,
в т.ч.:	
- Материальные затраты	420 697 тыс.руб.
- Производственные затраты	56 471 тыс.руб.
Коммерческие расходы	31 306 тыс.руб.
Управленческие расходы	109 682 тыс.руб.
Проценты к уплате	7 790 тыс.руб.
Прочие расходы	3 873 тыс.руб.
<b>ИТОГО расходов в 2025г.</b>	<b>629 819 тыс.руб.</b>

Финансовый результат, полученный в 2025 году представляет собой убыток в сумме 18 093 тыс.руб.

Убыток обусловлен внешними факторами: повышением таможенных пошлин на ввоз автомобилей с 01.01.2025г., повышением утилизационного сбора (на новые и б/у автомобили) с 01.01.2025г. и с 01.12.2025г.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. составила 125 846 тыс. руб.

## Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности ООО «Трейд Моторс» за 2025г.

Бухгалтерская отчетность ООО «Трейд Моторс» за 2025г. составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

### Основные средства

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2025г. и незавершенное строительство (строка 1150 баланса) составляет – 222 900 тыс.руб., в т.ч.

Основные средства 215 449 тыс.руб., незавершенное строительство 7 451 тыс.руб. :

Группа ОС	Остаточная стоимость
Здания	167 614
Сооружения	12
Земельные участки	30 023
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 300
Офисное оборудование	482
Транспортные средства	12 102
Производственный инвентарь	685
Другие виды основных средств	231
<b>Итого</b>	<b>215 449</b>

### Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025г. отсутствуют.

### Отложенные налоговые активы

По строке 1180 баланса остаток на 31.12.2025г. составил 7 617 тыс.руб. по следующим типам активов: основные средства, убытки прошлых лет, НМА.

### Запасы

Стоимость запасов по состоянию на 31.12.2025г. (строка 1210 баланса) составляет **147 866** тыс. руб., в т.ч.

Запасы	Тыс. руб.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	13 110
Товары для перепродажи	134 756
<b>Итого</b>	<b>147 866</b>

Инвентаризацией снижение стоимости запасов не выявлено.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей за отчетный период не создавался поскольку инвентаризацией не выявлены товарно-материальные ценности, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества.

### Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (краткосрочная) по состоянию на 31.12.2025г. (строка 1230 баланса) составляет **83 953** тыс. руб. и имеет следующую структуру:

Дебиторская задолженность	Тыс. руб.
Расчеты по авансам выданным поставщикам	29 881
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 819
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	48 253
<b>Итого</b>	<b>83 953</b>

Просроченная задолженность отсутствует.

### Прочие оборотные активы

В состав прочих оборотных активов строка 1260 баланса на 31.12.2025г. включены расходы будущих периодов на сумму 109 тыс.руб.

### Заемные средства

Задолженность по долгосрочным займам на 31.12.2025г. строка 1410 составляет 251 531 тыс. руб.

Расходы общества в виде процентов по договорам займа в полном объеме в сумме 7 790 тыс.руб. включены в расходы общества по статье «Проценты к уплате»

В 2025 году выплаты по договорам займа осуществлялись согласно графиков погашения долга. Просроченная задолженность на 31.12.2025г. по долгосрочным кредитам и займам отсутствует.

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на 31.12.2025г. отсутствует.

### Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 баланса на 31.12.2025г. отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 659 тыс.руб. по следующим типам обязательств: основные средства, оценочные обязательства и резервы, НМА.

### Краткосрочная кредиторская задолженность

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г., отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса составляет **107 746** тыс. руб.:

Кредиторская задолженность	на 31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 556
Авансы полученные	3 871
Расчеты с персоналом по оплате труда	5 295
Расчеты по налогам и взносам	16 273
Прочая	50 751
<b>Итого</b>	<b>107 746</b>

Просроченная краткосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

### Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство в виде резервов на оплату очередных отпусков работников в сумме 6 469 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска — 2463,99, срок исполнения — 2026 год.

#### **Прочая информация**

Условных активов и обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 на 31.12.2025г. нет.

Событий после отчетной даты, в соответствии с ПБУ 7/98 "События после отчетной даты", которые могли повлиять на финансовое состояние ООО «Трейд Моторс» нет.

У ООО «Трейд Моторс» в 2025г. отсутствуют договоры о совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

#### **Социальные показатели**

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. текущая, составляет – 5 295 тыс.руб.

Текущность кадров в отчетном периоде составила - 19,68 %.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г.— 81 человек.

Среднемесячная зарплата — 73 400 рублей.

**Генеральный директор ООО «Трейд Моторс»**

**Авсенов Г.М.**

**« 19 » марта 2026г.**