

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 доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
опгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 300 3 300	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 300 3 300	- -
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 300 3 300	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 300 3 300	- -
ратгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 300 3 300	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 300 3 300	- -

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, заходящие в запас, - 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			загрузки	Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение		спряжено		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 759 9 759	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	- -	- -	9 759 9 759	- -
в том числе:														
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	9 538 9 538	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 538 9 538	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	221 221	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	221 221	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

ПОЯСНЕНИЯ
к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Автомобильный Центр Новокузнецк» за 2025 год

г. Новокузнецк 2026 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
2. Существенные аспекты Учетной политики.	3
2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.	3
2.2. Изменения в учетной политике.	4
2.3. Учет финансовых вложений.	5
2.4. Учет запасов.	5
2.5. Учет дебиторской задолженности	5
2.6. Учет расходов по займам и кредитам	6
2.7. Учет расходов по налогу на прибыль.	6
2.8. Порядок признания доходов.	7
2.9. Порядок признания расходов от обычных видов деятельности.	7
2.10. Исправление ошибок.	7
3. Раскрытие существенных показателей.	7
3.1. Бухгалтерский баланс и приложения.	7
3.2. Отчет о финансовых результатах.	9

1. Общие сведения

1.1. Общая информация.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Автомобильный Центр Новокузнецк» (далее «Общество»).

Сокращенное наименование: ООО «АЦН»

Фирменное наименование на английском языке – отсутствует.

Дата государственной регистрации: 11 марта 2011г

ОГРН: 1114221000475

ИНН/КПП: 4221031290/ 422101001

Юридический и почтовый адрес Общества: 654041: Российская Федерация, Кемеровская область - Кузбасс г. Новокузнецк, ул. Транспортная, 83

Основной вид деятельности Общества:

- 45.1 – Торговля автотранспортными средствами.

Общество может осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал на 31.12.2025г. составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

1. Репин Максим Владимирович, 08.10.1982г.р.- доля в уставном капитале 100%

Общество осуществляет свою деятельность на основании Устава (в Редакции от 03 июня 2015г лист записи ЕГРЮЛ от 17 июня 2015г, ОГРН 1114221000475)

Единоличный исполнительный орган Общества – Ликвидатор Меркулов Сергей Сергеевич (Решение Единственного участника ООО «АЦН» от 22.12.2025г.

2. Существенные аспекты учетной политики.

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации (далее Минфин России) от 4 октября 2023г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, установленным Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н (в редакции приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3».

У Общества в обозримом будущем присутствует намерение и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

2.2. Изменения в учетной политике

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом по Обществу от 31 декабря 2024 г. № б/н

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, приведены в соответствии ФСБУ 4/2023.

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2024 г.» и «На 31 декабря 2023г» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах «за 2025 год» сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 (таблица 1)

Таблица 1. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки, 31.12.2024	Корректировка, 31.12.2024	Сумма после корректировки, 31.12.2024
	строки			
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения, в том числе:	1170	0	3 300	3 300
Предоставленные займы			3 300	3 300
Итого по разделу I	1100	13 987	3 300	17 287
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения, в том числе:	1240	3 300	(3 300)	0
Предоставленные займы		3 300	(3 300)	0
Итого по разделу II	1200	13 542	(3 300)	10 242
БАЛАНС		27 528	0	27 528

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки, 31.12.2023	Корректировка, 31.12.2023	Сумма после корректировки, 31.12.2023
	строки			
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения, в том числе:	1170	0	3 300	3 300
Предоставленные займы			3 300	3 300
Итого по разделу I	1100	11 189	3 300	14 489
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения, в том числе:	1240	3 300	(3 300)	0
Предоставленные займы		3 300	(3 300)	0
Итого по разделу II	1200	13 542	(3 300)	10 242
БАЛАНС		24 731	0	27 731

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, 31.12.2024	Корректировка, 31.12.2024	Сумма после корректировки, 31.12.2024
Прочие доходы	2340	1 646	(1 646)	0
Прочие расходы	2350	(1 646)	1 646	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 797	0	2 797
Совокупный финансовый результат	2500	2 797	0	2 797

Информация о существенных ошибках.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с ПБУ 22/2010, в 2025г. не выявлены. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности не требуется.

2.3. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

Консультационные и информационные услуги, вознаграждения посредникам, связанные с приобретением ценных бумаг, независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг. Нотариальные расходы, связанные с оформлением указанных выше активов, учитываются в составе прочих расходов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря, но не ранее 1 года с даты осуществления вложения.

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

Депозиты, являющиеся краткосрочными (до трех месяцев) высоколиквидными финансовыми вложениями, подверженными незначительному риску изменения их стоимости, отражаются в Отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов.

2.4. Учет запасов.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материалы для управленческих нужд учитываются в составе запасов.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается:

- по себестоимости единицы при списании автомобилей;
- по средней себестоимости в остальных случаях.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается в дебет соответствующих счетов затрат.

Резерв под снижение стоимости материалов образуется на разницу между текущей рыночной стоимостью материально-производственных запасов и их фактической себестоимостью. Резерв создается по следующим видам МПЗ: «Материалы» (счет БУ 10), «Товары» (счет БУ 41).

2.5. Учет дебиторской задолженности.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, признается сомнительной. Оценка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной, производится Обществом самостоятельно, на основе профессионального суждения. На сумму такой задолженности создается резерв по сомнительным долгам, который представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Общество создает резервы сомнительных долгов по любой дебиторской задолженности (задолженности покупателей, поставщиков по выданным авансам, прочих дебиторов), признаваемой сомнительной.

В бухгалтерском балансе величина резерва по сомнительным долгам уменьшает дебиторскую задолженность по строке 1230. В отчете о финансовых результатах сумма резерва входит в состав строки 2350 «Прочие расходы».

2.6. Учет расходов по займам и кредитам.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в Обществе в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 107н.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренных договорами.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, либо долгосрочных заемных средств, при сроке погашения, превышающем 12 месяцев в соответствии с условиями договора.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства по долгосрочным кредитам и займам в части начисленных процентов к уплате показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В 2025г. перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

2.7. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Под суммой налога на прибыль, признаваемой в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период, понимается расход (доход) по налогу, который определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Изменение величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств равняется произведению вычитаемой (налогооблагаемой) временной разницы на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются:

- в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 и долгосрочных обязательств по строке 1420;
- в отчете о финансовых результатах свернуто, как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Общество ведет обособленный учет временных разниц, возникающих по операциям, результаты от которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формируют налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах.

2.8. Порядок признания доходов.

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Учет реализации работ, услуг в бухгалтерском учете осуществляется Обществом методом начисления. Датой получения дохода (выручки) от реализации работ, услуг признается день предъявления документов по выполненным работам (услугам).

2.9. Порядок признания расходов от обычных видов деятельности.

Учет расходов Обществом ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н».

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

В бухучете расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены (без учета времени фактической оплаты), и без привязки к намерению получить выручку или иные доходы.

2.10. Исправление ошибок.

Порядок признания и исправления ошибки ведется в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями от 25.10.2010 № 132н, от 08.11.2010 № 144н.

Порядок исправления ошибки зависит от ее существенности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной признается ошибка, составляющая 10 процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности. Несущественные ошибки в сданной отчетности исправляются в упрощенном порядке – путем внесения записей в текущем месяце, в котором ошибка обнаружена. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов (расходов) текущего отчетного периода.

3. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Бухгалтерский баланс и приложения.

Финансовые вложения (стр. 1170 Баланса)

Информация о финансовых вложениях представлена в таблице 5.1 пояснений к балансу.

						тыс. руб.
Заемщик	ИНН/КПП	Договор	% ставка	Дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2025г	
Зори Запсиба ООО	4253007445/ 425301001	Договор займа № 14-10/2019 от 14.10.2019	без%	31.12.2022	300	
		Договор займа № 29-01/2019 от 29.04.2019	1%	31.12.2022	3 000	

Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Баланса)

По строке 1180 бухгалтерского баланса отражена сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на отчетные даты 2025г., 2024г., 2023г., которая составила 13 987 тыс. руб., 13 987 тыс. руб. и 11 189 тыс. руб. соответственно.

Формирование отложенных налоговых активов связано с возникновением вычитаемых временных разниц, образованных вследствие установления в бухгалтерском и налоговом учете разных сроков полезного использования для объектов основных средств, признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств, применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского и налогового учета, признанием в налоговом учете активов по сформированным убыткам прошлых лет.

Отложенные налоговые активы за отчетный период, в разрезе видов активов и обязательств, изменения за период, представлены в таблице 4.

Таблица 4. Отложенные налоговые активы.

тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 31.12.2024г.	Образован	Зачтен	Остаток на 31.12.2025г.
		В 2025г.	В 2025г.	
Расходы будущих периодов	13 575			13 575
Резервы сомнительных долгов	412			412
Итого	13 987	0	0	13 987

Запасы (стр. 1210 Баланса)

Состав запасов, остаток на начало года, изменения за период, остаток на конец года расшифрованы в табл. 6.1. пояснений к бухгалтерскому балансу. В составе запасов отражена сумма авансов, уплаченных поставщикам под будущие поставки запасов.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 в бухгалтерской отчетности раскрыта информация по отдельным видам запасов.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 баланса)

Общество ежемесячно создает резервы по сомнительным долгам по расчетам с контрагентами за продукцию, товары, работы, услуги, включая авансы выданные.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Наименование показателя	2025	2024	2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	379	379	379
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	100	100	100
Расчеты по налогам и сборам	0	3	3

Уставный капитал (стр. 1310 баланса)

По стр. 1310 баланса отражена величина уставного капитала в размере 10 тыс. руб. на каждую отчетную дату.

Добавочный капитал (без накопленной дооценки) (стр. 1350)

Добавочный капитал (без накопленной дооценки) составили:

- 3 000 тыс. руб. – на 31.12.2025г.;
- 3 000 тыс. руб. – на 31.12.2024г.;
- 3 000 тыс. руб. – на 31.12.2023г.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) составили:

- 124 366 тыс. руб. – на 31.12.2025г.;
- 124 366 тыс. руб. – на 31.12.2024г.;
- 127 163 тыс. руб. – на 31.12.2023г.

Заемные средства (стр. 1410, 1510 баланса)

По строке 1410 баланса отражены заемные ресурсы Общества в разрезе долгосрочных обязательств на отчетные даты 2025г., 2024г., 2023г.

По строке 1510 баланса отражены заемные ресурсы Общества в разрезе краткосрочных обязательств на отчетные даты 2025г., 2024г., 2023г.

Расшифровка кредитов и займов за отчетный период представлена в таблице.

Расшифровка кредитов и займов.

тыс. руб.

Наименование кредитора	Реквизиты договора	Сумма договора, в тыс.руб.	Процентная ставка, %	Погашено в 2025г. в тыс.руб.	Начислено процентов за 2025г. в тыс.руб.	Задолженность по осн. долгу на 31.12.2025 (стр 1410), в тыс.руб.	Задолженность по % на 31.12.2025 (стр 1510), в тыс.руб.
------------------------	--------------------	----------------------------	----------------------	------------------------------	--	--	---

ООО Завод по ремонту горно-шахтного оборудования	договор займа №323-2015 от 15.04.2015 (8,25%)	35 520	8,25%	0	0	35 217	20 293
Репин Максим Владимирович	Договор займа № 1-24-02/15 от 24.02.2015	17 000	4,25%	0	0	16 881	9 629
	Договор займа № б/н от 17.06.2011	55 500	3%	0	0	49 280	16 087
	Договор займа № б/н от 06.07.11						
	Договор займа № б/н от 21.10.2011						
	Договор займа №б/н от 01.08.2011						
	Договор уступки № б/н от 15.01.13						
Соглашение уступки №01/02-08/2013 от 01.09.13							
Итого						101 378	46 009

Заемные средства (стр. 1510)

По стр. 1510 отражены краткосрочные кредиты и займы организации, в сумме 46 009 тыс. руб.

К ним относятся обязательства: проценты по договорам займа:

Наименование кредитора	Реквизиты договора	Задолж-сть по % на 31.12.2025 (стр 1510), в тыс.руб.
ООО Завод по ремонту горно-шахтного оборудования	договор займа №323-2015 от 15.04.2015 (8,25%)	20 293
Репин Максим Владимирович	Договор займа № 1-24-02/15 от 24.02.2015	9 629
	Договор займа № б/н от 17.06.2011	16 087
	Договор займа № б/н от 06.07.11	
	Договор займа № б/н от 21.10.2011	
	Договор займа №б/н от 01.08.2011	
	Договор уступки № б/н от 15.01.13	
Соглашение уступки №01/02-08/2013 от 01.09.13		
Итого		46 009

Кредиторская задолженность (стр. 1520 баланса)

По стр. 1520 баланса отражена кредиторская задолженность на отчетные даты 2025г., 2024г., 2023г.

Наименование показателя	2025		2024		2023	
	доля, %	сумма	доля, %	сумма	доля, %	сумма
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	82	1 224	82	1 224	82	1 224
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	18	270	18	270	18	270
Расчеты по налогам и сборам	0	1	0	4	0	4
Итого по стр. 1520		1 495		1 498		1 498

По состоянию на 31.12.2025г. Общество имеет просроченную кредиторскую задолженность, вся кредиторская задолженность является просроченной, кроме расчетов по налогам и сборам.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

Выручка, коммерческие и управленческие расходы, а также прочие доходы и расходы у Общества отсутствуют за период 2024 и 2025 год.

В 2024 году был начислен отложенный налог на прибыль организации в связи с перечетом расходов будущих периодов по ставке 25%, и составил 2 797 тыс.руб.

В 2025 году Общество не вело финансово-хозяйственную деятельность, 22.12.2025г было принято решение Единственного участника Общества о ликвидации и назначении ликвидатора.

На 31.12.2025г. показатель чистых активов Общества составляет (121 356) тыс. руб. На отчетную дату предыдущего отчетного периода показатель чистых активов составлял (121 356) тыс. руб.

Ликвидатор
31.03.2026г.



С.С. Меркулов