

Общество с ограниченной ответственностью "АВТОТРЕЙД"
(ООО "АВТОТРЕЙД")
ИНН: 7725245219 , КПП: 772501001, ОГРН: 1047725019319,
адрес: 115487, г. Москва, ул. Садовники д.11А , стр. 4

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

на 25 марта 2026 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом:
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Иных видов деятельности организация в 2025 г не осуществляла.

2. Учетная политика

Организация

Не формирует резервы предстоящих расходов на выплату отпускных и годовых премий, гарантийный ремонт и обслуживание (ПБУ 8/2010).

Не отражает постоянные и временные разницы и не формирует постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства при исчислении налога на прибыль (ПБУ 18/02).

Не раскрывает информацию по прекращаемой деятельности в годовой бухгалтерской (ПБУ 16/02).

Не пересчитывает стоимость основных средств, когда меняются оценочные обязательства (ФСБУ 6/2020).

Не пересчитывает сумму затрат на капитальные вложения при длительной отсрочке или рассрочке (ФСБУ 26/2020).

Признает арендные платежи текущими расходами арендатора, без формирования в учете права пользования активом и обязательств по аренде (ФСБУ 25/2018).

3. Материальные внеоборотные активы

Товары и материалы списываются по средней стоимости

По ОС стоимостью свыше 100 000,00 руб. применяется начисление амортизации линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

4. Основные средства							
4.1. Наличие и движение основных средств							
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	

		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	68 146	(21 168)	-	(3 429)	68 146	(24 596)
	За 2024 г.	45 878	(18 122)	22 268	(3 046)	68 146	(21 168)
в том числе:							
Здания	За 2025 г.	9 738	(9 487)	-	(54)	9 738	(9 541)
	За 2024 г.	9 738	(9 433)	-	(54)	9 738	(9 487)
Сооружения	За 2025 г.	20 768	(5 873)	-	(1 260)	20 768	(7 132)
	За 2024 г.	11 067	(4 701)	9 701	(1 172)	20 768	(5 873)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 952	(2 827)	-	(1 048)	9 952	(3 876)
	За 2024 г.	6 334	(2 074)	3 618	(753)	9 952	(2 827)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 599	(1 059)	-	(468)	2 599	(1 526)
	За 2024 г.	2 599	(591)	-	(468)	2 599	(1 059)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 004	(798)	-	(59)	1 004	(857)
	За 2024 г.	1 004	(739)	-	(59)	1 004	(798)
Земельные участки	За 2025 г.	20 263	-	-	-	20 263	-
	За 2024 г.	11 314	-	8 949	-	20 263	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 821	(1 124)	-	(539)	3 821	(1 663)
	За 2024 г.	3 821	(584)	-	(539)	3 821	(1 124)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	146 424	(4 492)	-	(5 012)	146 424	(9 504)
	За 2024 г.	56 589	-	89 835	(4 492)	146 424	(4 492)
в том числе:							
Здания	За 2025 г.	146 424	(4 492)	-	(5 012)	146 424	(9 504)
	За 2024 г.	56 589	-	89 835	(4 492)	146 424	(4 492)
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		160 207	168 647	73 030			
в том числе:							
Здания		137 117	142 183	56 894			
Сооружения		13 635	14 895	6 366			

	Машины и оборудование (кроме офисного)	6 077	7 125	4 260				
	Офисное оборудование	1 073	1 541	2 009				
	Производственный и хозяйственный инвентарь	147	206	265				
	Другие виды основных средств	2 158	2 697	3 237				
	Неамортизируемые основные средства - всего	20 263	20 263	11 314				
	в том числе:							
	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются							
	Земельные участки	20 263	20 263	11 314				
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		-	-	-				
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего		25	50	74				
в том числе:								
Офисное оборудование		25	50	74				
4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	принято к учету в качестве основных средств			
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	105 576	(17 632)			

	в том числе:									
	Другие	За 2025 г.	-	-	-	-				
	виды	За 2024 г.	-	-	-	-				
	основных									
	средств									
	Оборудова	За 2025 г.	-	-	-	-				
	ние	За 2024 г.	-	-	95 978	(8 683)				
	(объекты									
	основных									
	средств)									
	(сч.07,08)									
	Инвентарь,	За 2025 г.	-	-	-	-				
	малоценное	За 2024 г.	-	-	412	-				
	оборудован									
	ие									
	(сч.10.09)									
	Прочие	За 2025 г.	-	-	-	-				
	материалы	За 2024 г.	-	-	237	-				
	(сч.10.06)									
	Земельные	За 2025 г.	-	-	-	-				
	участки	За 2024 г.	-	-	8 949	(8 949)				
	Капитальные	За 2025 г.	8 937	-	-	-				
	вложения на	За 2024 г.	8 937	-	7 562	(4 636)				
	создание									
	основных									
	средств - всего									
	в том числе:									
	Сеть	За 2025 г.	2 889	-	-	-				
	водоснабже	За 2024 г.	2 889	-	-	-				
	ния и									
	теплосети									
	Садовники									
	11А									
	Индивидуа	За 2025 г.	6 048	-	-	-				
	льный	За 2024 г.	6 048	-	-	-				
	тепловой									
	пункт г									
	Москва ул									
	Садовники									
	д 11А стр 4									
	Система	За 2025 г.	-	-	-	-				
	пожарной	За 2024 г.	-	-	315	(315)				
	сигнализац									
	ии общая									
	Садовники									
	11А									
	Система	За 2025 г.	-	-	-	-				
	автоматиче	За 2024 г.	-	-	166	(166)				
	ская охр-									
	тревожной									
	сигнализац									
	ии ул									
	Садовники									
	д 11А									
	общая									
	Сборно-	За 2025 г.	-	-	-	-				
	разборная	За 2024 г.	-	-	1 018	(1 018)				

	конструкци я стр 2								
	Дизельная	За 2025 г.	-	-	-	-			
	электростан ция Азимут АД-100С- Т400- 1РКМ11 №2	За 2024 г.	-	-	1 355	(1 355)			
	Дизельная	За 2025 г.	-	-	-	-			
	электростан ция Азимут АД-100С- Т400- 1РКМ11 №1	За 2024 г.	-	-	1 355	(1 355)			
	Система	За 2025 г.	-	-	-	-			
	видеонабл юдения склад Нагатино	За 2024 г.	-	-	84	(84)			
	Админ здание с мастерским и по обслуж убор и авар техники Москва Садовники 11А	За 2025 г.	-	-	-	-			
		За 2024 г.	-	-	2 926	-			
	Система	За 2025 г.	-	-	-	-			
	контроля и управления доступом Садовники, 11 А	За 2024 г.	-	-	342	(342)			
	Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-			
		За 2024 г.	-	-	-	-			
	в том числе:								
	Другие	За 2025 г.	-	-	-	-			
	виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	

Запасы - всего	За 2025 г.	191	32 894	(32 894)	Х	191
	За 2024 г.	189	33 344	(33 341)	Х	191
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	191	183	(7)	(176)	191
	За 2024 г.	189	423	(309)	(111)	191
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	32 711	(32 888)	176	-
	За 2024 г.	-	32 921	(33 032)	111	-

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	поступило		списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 254	5 606	-	(11 155)	-	5 705
	За 2024 г.	8 194	10 261	-	(7 201)	-	11 254
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 656	464	-	(1 575)	-	546
	За 2024 г.	7 827	667	-	(6 837)	-	1 656
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 563	5 077	-	(9 563)	-	5 077
	За 2024 г.	35	9 563	-	(35)	-	9 563
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	(1)	-	2
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	3

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	51	-	-	-	66		
	За 2024 г.	66	15	-	(66)	-	15		
	За 2024 г.	259	-	-	(259)	-	-		
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15	14	-	(15)	-	14		
	За 2024 г.	3	15	-	(3)	-	15		
Итого	За 2025 г.	11 254	5 606	-	(11 155)	-	5 705		
	За 2024 г.	8 194	10 261	-	(7 201)	-	11 254		

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	485	485	1 595	1 595	7 827	7 827
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	485	485	1 595	1 595	7 827	7 827

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.	176 366	-	-	(27 467)	-	-	148 900		
	За 2024 г.	74 711	112 156	-	(10 500)	-	-	176 366		
	в том числе:									
	Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	112 156	-	-	(27 467)	-	-	84 689	

		За 2024 г.	-	112 156	-	-	-	-	112 156		
	Долгосрочные займы	За 2025 г.	64 211	-	-	-	-	-	64 211		
		За 2024 г.	74 711	-	-	(10 500)	-	-	64 211		
	Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 744	6 596	-	(3 350)	-	-	25 990		
		За 2024 г.	10 297	14 038	-	(1 591)	-	-	22 744		
	в том числе:										
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 360	1 037	-	(1 353)	-	-	1 043		
		За 2024 г.	1 591	1 360	-	(1 591)	-	-	1 360		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 200	108	-	(1 082)	-	-	1 226		
		За 2024 г.	-	2 200	-	-	-	-	2 200		
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	55	-	-	-	-	-	55		
		За 2024 г.	55	-	-	-	-	-	55		
	Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	14 728	4 950	-	(238)	-	-	19 440		
		За 2024 г.	7 831	6 897	-	-	-	-	14 728		
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 336	9	-	(234)	-	-	1 111		
		За 2024 г.	349	987	-	-	-	-	1 336		
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 490	409	-	-	-	-	2 899		
		За 2024 г.	37	2 453	-	-	-	-	2 490		
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	37	-	-	-	-	37		
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	133	46	-	-	-	-	179		
		За 2024 г.	130	3	-	-	-	-	133		
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	442	-	-	(442)	-	-	-		
		За 2024 г.	303	139	-	-	-	-	442		
	Итого	За 2025 г.	199 110	6 596	-	(30 817)	-	X	174 890		
		За 2024 г.	85 008	126 194	-	(12 091)	-	X	199 110		

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	183	115
Затраты на оплату труда	9 575	9 177
Отчисления на социальные нужды	1 982	1 735
Амортизация	8 440	7 538
Прочие затраты	18 302	19 832
Итого по элементам	38 483	38 397
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(6)
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 483	38 391