

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**Общество с ограниченной ответственностью «Терра-Поволжье»»  
(ООО «Терра-Поволжье»)**

**ИНН 1658233341 КПП 165801001 ОГРН 1211600052290**

**Адрес: 420051, Республика Татарстан, г.Казань, ул. Автосервисная, зд. 19, офис 2**

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Терра- Поволжье» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.61 Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства

33.12 Ремонт машин и оборудования

33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования

45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На балансе предприятия числятся следующие основные средства:

Автомобиль Haval F7 O 267 BT 716
Автомобиль LADA (BA3) Largus O 015 EY 716
Автомобиль LADA (BA3) Largus O 711 KE 716
Автомобиль LADA (BA3) Largus O 902 KE 716
Автомобиль LADA (BA3) Largus O 914 KE 716
Автомобиль LADA Largus фургон O 400 BK 716
Автомобиль LADA VESTA CROSS P 086 OO 716
Автомобиль LADA VESTA CROSS P 760 OO 716
Автомобиль RENAULT DUSTER O 715 KE 716
Автомобиль RENAULT LOGAN O 059 EY 716
Автомобиль Renault Logan O 596 EM 716
Автомобиль Renault Logan O 599 BO 716
Автомобиль RENAULT LOGAN O 738 KE 716
Автомобиль Renault Master O 063 EB 716
Автомобиль Renault Master O 074 EB 716
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT A31R22 M 269 UC 716
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT A31R22 M 622 UC 716
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT A31R22 M 929 KA 716
Автомобиль ГАЗ M 197 MK 716

Комплект АСКАН-10 Truck v6 (№1)
Комплект АСКАН-10 Truck v6 (№2)
Комплект АСКАН-10 Truck v6 (№3)
Комплект АСКАН-10 Truck v6 (№4)
Комплект АСКАН-10 Truck v6 (№5)
Моечная машина AM1400AK с дисковым маслоотделением, с углом открыт.крышки на 85 гр, с откид.рампами
Моноблок HP 200 G4 21,5" NT FHD
МФУ Kyocera M2040DN
МФУ лазерный KYOCERA M2040 DN
Стенд для обкатки ДВС
Стенд для разборки-сборки V-образных двигателей
Стенд для разборки-сборки V-образных двигателей P770E
Стенд для ремонта коробки
Установка фильтрационная ЗЕНИТ УФ-14/210.08

## 5. Аренда

По договорам аренды №3 от 02.07.2021г., №б/н от 01.02.2022г, №26/11-11 от 26.11.2025г. Общество применяет порядок учета в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: РТ, г. Казань, ул. Автосервисная, зд.19; транспортное средство Хавал E214BC 977

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

## 6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Структура запасов:

10, Материалы	3 070 432,86
10.01, Сырье и материалы	
10.03, Топливо	13 373,38

10.03.1, Топливо на складе	13 373,38
10.05, Запасные части	183 925,57
10.06, Прочие материалы	902 862,26
10.08, Строительные материалы	64 055,12
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 838 915,95
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	67 300,58
41, Товары	138 381 331,36
97, Расходы будущих периодов	65 737,84

## 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- инвестиционная недвижимость;
- долгосрочные активы к продаже;
- оценочные обязательства;
- прочие краткосрочные обязательства;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 119 400 122,81 руб., из них:

- задолженность покупателей и заказчиков – 84 078 806,75 руб.;
- авансы поставщикам и подрядчикам – 34 276 085,73 руб.,
- переплата на ЕНС – 882 843,56 руб.,
- прочая – 162 386,77 руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

## 9. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения составляют 30 000 000 руб., из них согласно Генерального соглашения № ДП-90751281/1 от 29.12.2025 г. на основании Подтверждения-оферты на размещение депозита № 4730553 от 29.12.2025г. в ПАО «СОВКОМ-БАНК» - 30 000 000 руб.

## **10. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 000 руб. и оплачен полностью.

Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

1. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АВТОДОРМОТОРС"  
Номинальная стоимость доли (в рублях) 5000000 Размер доли (в процентах) 50
2. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕРРА ГРУПП"  
Номинальная стоимость доли (в рублях) 5000000 Размер доли (в процентах) 50

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **11. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 149 828 208,92 руб., из них:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 85 224 217,65 руб.
- авансы покупателей и заказчиков- 33 162 889,40 руб.
- задолженность перед персоналом- 3 334 257,68
- задолженность по уплате налогов – 25 764 250,53 руб.
- задолженность по уплате страховых взносов и взносов на травматизм- 2 322 401,43 руб.
- прочая – 20 192,23 руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

## **12. Основные показатели деятельности организации**

В отчетном году выручка составила 1 302 831 тыс.руб., из них:

- от продажи техники 1 037 030 тыс.руб.,
- от продажи запасных услуг и масел – 178 113 тыс.руб.,
- агентское вознаграждение – 28 697 тыс.руб.
- доставка техники – 771 тыс.руб.,
- оказание услуг сервисного и технического обслуживания- 58 220 тыс.руб.

Внереализационные доходы составляют 18 658 тыс.руб., их них:

- возмещение затрат по гарантийному ремонту 11 253 тыс.руб.,
- проценты по депозиту 5 447 тыс.руб.
- прочие 1958 тыс.руб.

Затраты на производство и реализацию продукции составили 1 261 517 тыс.руб., из них:

- стоимость реализованной техники 957 463 тыс.руб,
- стоимость реализованных запасных частей и масел 140 895 тыс.руб.
- доставка техники 11 482 тыс.руб.
- содержание работников (заработная плата, отпускные, больничные и страховые взносы на них, командировочные расходы, обучение сотрудников и стоимость выданной спец-одежды) 111 247 тыс.руб.
- содержание служебного транспорта 22 708 тыс.руб.
- расходы по маркетингу и проведению выставок 8 317 тыс.руб.
- расходы по аренде офиса и склада 3 842 тыс.руб.
- прочие 5 563 тыс.руб.

Внерезультативные расходы составляют 24 280 тыс.руб., их них:

- стоимость запасных частей списанных на гарантийный ремонт 10 079 тыс.руб.
- процентные расходы 2 750 тыс.руб.
- не принимаемые в целях налогообложения 9 699 тыс.руб.
- прочие 1 752 тыс.руб.

### 13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Мокеев Владимир Сергеевич (Протокол общего собрания участников от 04.07.2024г., срок избрания на 5 лет)

### 14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Терра-Поволжье»



В.С.Мокеев