

Общие сведения

Полное наименование Общества - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "САМАРА-AВТО-ПЛЮС"

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО "САМАРА-AВТО-ПЛЮС"

Адрес юридического лица: 443035, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САМАРА, УЛ. МИРНАЯ, Д. 3, КВ. ЛИТЕРА И, КАБИНЕТ 9,10.

ОГРН: 1126319009574

Дата регистрации: 14.11.2012

Способ образования: Создание юридического лица путем реорганизации в форме преобразования.

Основные виды деятельности - 64.99.3 Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

Участниками общества являются ГЛОБАЛ ТРАСТ ИНВЕСТ АГ (GLOBAL TRUST INVEST AG) (ШВЕЙЦАРИЯ) с размером доли собственности 97 %, МАЛИЕНОС ХОЛДИНГС ЛТД (КИПР) с размером доли собственности 3 %.

Бенефициарный владелец - физическое лицо, не являющееся налоговым резидентом РФ. Персональные данные не раскрываются, Закон о защите персональных данных (ст. 7 152-ФЗ от 27.07.2006 г. «О персональных данных»).

Исполнительный орган Общества: генеральный директор – АФИНОГЕНТОВ ВИКТОР СЕРГЕЕВИЧ.

Главный бухгалтер Общества – ЧЕМБАРОВА ИННА АЛЕКСАНДРОВНА (внешнее совместительство).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 4,8 чел., численность работающих на 31.12.2025 – 6 человек (0,6 внешних совместителей).

Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с:

- ФЗ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,

- положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н,
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,
- федеральными стандартами бухгалтерского учета и действующими и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обеспечение), а также оценочных обязательств.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражаются программы, лицензии, товарные знаки и знаки обслуживания. Амортизация этих активов начисляется линейным способом. Инвентарным объектом НМА считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки права требования и т.п.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Нереальная к взысканию задолженность описывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнительской ответственности, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

- организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неиспользованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- дивиденды
- проценты за использование банком денежных средств,
- проценты к получению по займам выданным
- списание кредиторской задолженности

и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Раскрытие существенных показателей

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		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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	12 000	-	-	-	12 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	12 000	-	-	-	12 000	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-

Обесценивание нематериальных активов.

По состоянию на 31.12.2025 тест на обесценивание нематериальных активов не проводился ввиду отсутствия признаков обесценения.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	2 901 710	-	211 930	(227 960)	-	-	-	-	2 885 680	-
	3а 2024 г.	2 899 760	-	182 404	(180 454)	-	-	-	-	2 901 710	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	2 495 710	-	2	(2)	-	-	-	-	2 495 710	-
	3а 2024 г.	2 495 710	-	3 404	(3 404)	-	-	-	-	2 495 710	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	406 000	-	211 928	(227 958)	-	-	-	-	389 970	-
	3а 2024 г.	404 050	-	179 000	(177 050)	-	-	-	-	406 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 212	-	233 284	(234 496)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	843	-	112 080	(111 711)	-	-	-	-	1 212	-
в том числе:											
Депозитные счета	3а 2025 г.	1 212	-	233 284	(234 496)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	843	-	112 080	(111 711)	-	-	-	-	1 212	-
Итого	3а 2025 г.	2 902 922	-	445 214	(462 456)	-	-	-	-	2 885 680	-
	3а 2024 г.	2 900 603	-	294 484	(292 165)	-	-	-	-	2 902 922	-

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	-	-	-

Долгосрочные финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2025 года 2 885 680 тыс. руб. - учёт вложений в уставный капитал других организаций, которые компания сделала для получения дохода и займы выданные.

В составе краткосрочных финансовых вложений учитываются депозитные счета. По состоянию на 31.12.2025 года 0 тыс. руб.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	357 891	-	29 372	-	(39 860)	(8 500)	-	-	338 903	-
	3а 2024 г.	315 709	-	87 764	-	(45 461)	(121)	-	-	357 891	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 650	-	10	-	(5 650)	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	5 650	-	(10)	-	-	-	5 650	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	352 241	-	29 362	-	(34 210)	(8 500)	-	-	338 893	-
	3а 2024 г.	315 699	-	82 114	-	(45 451)	(121)	-	-	352 241	-
Итого	3а 2025 г.	357 891	-	29 372	-	(39 860)	(8 500)	-	X	338 903	-
	3а 2024 г.	315 709	-	87 764	-	(45 461)	(121)	-	X	357 891	-
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	-	-	-	-	-	-					

Дебиторская задолженность на начало 2025 года составляла 357 891 тыс. руб., на конец 2025 года 338 903 тыс. руб., т.е. снизилась на 5,3 %.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	215 877	30 088	-	(104 592)	-	-	-	141 373
	3а 2024 г.	215 523	91 254	-	(90 900)	-	-	-	215 877
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	1 538	-	-	-	-	-	1 538
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	107 600	1	-	(104 500)	-	-	-	3 101
	3а 2024 г.	198 500	-	-	(90 900)	-	-	-	107 600
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	105 000	25 676	-	-	-	-	-	130 676
	3а 2024 г.	16 000	89 000	-	-	-	-	-	105 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	2 363	2 464	-	-	-	-	-	4 827
	3а 2024 г.	208	2 155	-	-	-	-	-	2 363
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	780	330	-	(12)	-	-	-	1 098
	3а 2024 г.	714	66	-	-	-	-	-	780
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	54	79	-	-	-	-	-	133
	3а 2024 г.	47	7	-	-	-	-	-	54
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	80	-	-	(80)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	54	26	-	-	-	-	-	80
Итого	3а 2025 г.	215 877	30 088	-	(104 592)	-	X	-	141 373
	3а 2024 г.	215 523	91 254	-	(90 900)	-	X	-	215 877
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 -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Кредиторская задолженность на начало 2025 года составляла 215 877 тыс. руб., а на конец 2025 года 141 373 тыс. руб., т.е. снизилась на 34,5 %.

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	5 200	1 915
Отчисления на социальные нужды	1 567	578
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 717	336
Итого по элементам	9 484	2 829
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 484	2 829

Состав прочих доходов и расходов Общества (тыс. руб.):

	2024	2025
Прочие доходы		
В том числе:		
-Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	20 525	34 769
-Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	35 309	51 348
-Другие доходы	0	0
Прочие расходы		
В том числе:		
-Проценты к уплате	3 880	12 450
-Другие расходы	2 936	11 070

Чистые активы Общества составляют 3 095 484 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль текущего года 1 744 747 тыс. руб.

Уставный капитал составляет 1 341 040 874,00 руб. Размер уставного капитала в течение отчетного периода не изменялся.

Налог на прибыль организации

Организация применяет в 2025 году ставку по налогу 25%. Ставка налога в федеральный бюджет - 8%

Ставка налога в бюджет субъекта Российской Федерации – 17%.

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями налогового законодательства и основан на операционных результатах за год после корректировок по статьям, которые либо являются необлагаемыми, либо не подлежат отнесению на вычеты в налоговых целях.

Налоговая база по налогу на прибыль Общества исчисляется по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных бухгалтерского учета. Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка) является условным расходом (доходом) по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом, без учета временных разниц.

Налог на добавленную стоимость

Общество освобождено от обязанностей плательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость в соответствии со статьей 145 НК РФ.

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую (финансовую) отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Связанными лицами являются:

№		2024	2025
1	учредитель ГЛОБАЛ ТРАСТ ИНВЕСТ АГ (GLOBAL TRUST INVEST AG) с размером доли собственности 99.9996 %	операций не совершалось	операций не совершалось
2	ТОО "Автоцентр Актобе" (доля 51%) Казахстан	операций не совершалось	получение дивидендов 89 400 510,97 руб.
3	ТОО "Актобе Автотрейд" (доля 90%) Казахстан	операций не совершалось	операций не совершалось
4	ООО "БАЛАКОВО-АВТО" (доля 99,99992%)	внесение вклада в имущество 400 тыс. руб.	операций не совершалось
5	ООО "ИНТЕРТРЕЙДИНГ-САРАТОВ" (доля 90%)	операций не совершалось	обществом получен заем 30 379 000,00 руб., %% 1 738 185,89 руб.
6	ООО "ЛЦ ЦЕНТР" (доля 100%)	получение дивидендов 1 350 000,00 руб.	операций не совершалось
7	ООО "ОРЕНБУРГ-АВТО" (доля 100%)	операций не совершалось	операций не совершалось
8	ООО "ОРСК-АВТО" (доля 100%)	операций не совершалось	операций не совершалось
9	ООО "ПЕНЗА АВТО ЦЕНТР" (доля 100%)	операций не совершалось	операций не совершалось
10	ООО "САМАРА МЕХЗАВОД ЦЕНТР" (доля 97%)	%% по займу начислены 400 000,01 руб., погашены 437 442,92 руб.	Заем погашен 8 000 000,00 руб., %% по займу начислены 86 575,34 руб., погашены 153 242,01 руб.
11	ООО "САМАРА ЮГ ЦЕНТР" (доля 87%)	%% по займу начислены 400 000,01 руб., погашены 437 442,92 руб.	Заем погашен 8 000 000,00 руб., %% по займу начислены 71 232,87 руб., погашены 137 899,54 руб., получен заем 5 000 000,00 руб., начислены %% 158 493,15 руб.
12	ООО "САРАТОВ АВТО ЦЕНТР" (доля 100%)	операций не совершалось	обществом получен заем 22 000 000,00 руб., %% 17 534,25 руб.
13	ООО "СТАВРОПОЛЬ КУЛАКОВА ЦЕНТР" (доля 91,53%)	операций не совершалось	обществом получен заем 14 000 000,00 руб., %% 53 698,63 руб.
14	ООО "ЭНГЕЛЬС-АВТО-ЦЕНТР" (доля 100%)	операций не совершалось	обществом получен заем 5 000 000,00 руб., %% 155 445,21 руб.
15	ООО "ЭНГЕЛЬС-ЦЕНТР" (доля 100%)	операций не совершалось	операций не совершалось

Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу

- краткосрочные вознаграждения - 1 650 949,80 руб. (2024), 1 933 109,17 руб. (2025); страховые взносы - 568 414,45 руб. (2024), 662 717,46 руб. (2025)
- долгосрочные вознаграждения - 0 руб.; страховые взносы - 0 руб.
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности): - 0 руб.; страховые взносы – 0 руб.
- иные долгосрочные вознаграждения: - 0 руб.; страховые взносы – 0 руб.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г. не было существенного события, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

Условные обязательства и условные активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда "существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией".

Судебные разбирательства: отсутствуют;

Обеспечения выданные: отсутствуют;

Обеспечения полученные: отсутствуют.

Оценочные обязательства

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство - это предстоящие расходы компании, которые могут возникнуть в результате выполнения требований законодательного акта, вступления в силу судебного решения, исполнения договора.

Это обязательства:

- по оплате отпусков работников;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год отсутствует.

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы Общества

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств. По состоянию на 31.12.2025 года с учетом создания и погашения резерва, сальдо по счету 96 равно 0.

Информация о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества анализируется руководством Общества на постоянной основе.

Антироссийские рестрикции

Антироссийские рестрикции со стороны ряда государств привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

По мнению руководства Общества указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Влияние СВО

С 24 февраля 2022 года по настоящее время Российской Федерацией проводится специальная военная операция на территориях: Донецкая Народная Республика (ДНР), Луганская Народная Республика (ЛНР), Запорожская и Херсонская области. Негативные последствия для отрасли в 2025 г. оказались незначительными. По мнению руководства Общества, указанные события и последствия событий не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

Директор

В. С. Афиногентов

Главный бухгалтер

И. А. Чембарова

____ марта 2026 г.