

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ДК Автомир»**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДК Автомир».

1.2. Юридический адрес: 420111 Республика Татарстан, г. Казань, ул. Габдуллы Тукая, д.112, оф. 8В.

1.3. Дата государственной регистрации: 03.06.2016 г.

1.5. Численность сотрудников: 69 человек.

Подразделения	Численность, чел.
Администрация	17
Ижевское подразделение	2
Подразделение РТ	50

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

Катаев Геннадий Григорьевич– доля в уставном капитале – 60 %;

Лобов Александр Владимирович– доля в уставном капитале – 40 %.

1.7. Вид деятельности:

45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Городецкий А.В.

Главный бухгалтер Общества: Гимранова Ф.Ф.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

ООО «ДК Автомир» применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ) и ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

3. Основные средства

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

По строке 1150 «Основные средства» баланса числятся следующие Группы основных средств:

Группа учета ОС	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Сооружения	224,9	19,3	205,6
Офисное оборудование	164,6	24,7	139,9
Транспортные средства	21 269,1	5 424,9	15 844,2
Другие виды ОС	434,3	64,9	369,4
ИТОГО	22 092,9	5 533,8	16559,2

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся.

5. Учет запасов

Запасы списываются по ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату списания.

По строке 1210 «Запасы» баланса числятся запасы на сумму 225 684 тыс. руб., из них товары на складах 220 945 тыс. руб., издержки на остаток товаров 4 738 тыс. руб.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	—
Материально-производственные запасы	29.12.2025	—
Нематериальные активы	29.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам сформирован на конец 2025 года на сумму 156,3 тыс. руб. в отношении просроченной и не обеспеченной залогом, поручительством, иными способами обеспечения дебиторской задолженности контрагентов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

За 2025 год обществом получена чистая прибыль в сумме 12 295 тыс. руб., вся сумма прибыли получена от основной деятельности.

На результаты деятельности повлияло получение выручки в сумме 931 346 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, себестоимость товаров в сумме 755 779 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года, а также прочие доходы, расходы.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0,00 руб.

Дата составления текстовых пояснений: 26.03.2026 года.

Генеральный директор

Городецкий А.В.

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	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	За 2025 г.	25 973	(12 999)	146	(3 271)	3 071	(3 426)	-	-	-	-	-	22 849	(13 354)
	За 2024 г.	12 697	(7 081)	422	-	-	(1 868)	-	-	-	-	-	25 973	(12 999)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	272	(47)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	272	(66)
	За 2024 г.	272	(27)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	272	(47)
Офисное оборудование	За 2025 г.	843	(679)	146	(283)	283	(171)	-	-	-	-	-	706	(566)
	За 2024 г.	843	(510)	-	-	-	(169)	-	-	-	-	-	843	(679)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 213	(12 062)	-	(2 987)	2 787	(3 171)	-	-	-	-	-	21 225	(12 446)
	За 2024 г.	11 358	(6 384)	-	-	-	(1 628)	-	-	-	-	-	24 213	(12 062)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	645	(211)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	645	(276)
	За 2024 г.	224	(159)	422	-	-	(52)	-	-	-	-	-	645	(211)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За 2025 г.	10 269	(1 150)	-	-	-	(2 054)	-	-	-	10 269	(3 204)
	За 2024 г.	12 855	(1 937)	10 269	-	-	(3 263)	-	-	-	10 269	(1 150)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	10 269	(1 150)	-	-	-	(2 054)	-	-	-	10 269	(3 204)
	За 2024 г.	12 855	(1 937)	10 269	-	-	(3 263)	-	-	-	10 269	(1 150)

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	16 559	22 093	16 534
в том числе: Сооружения	206	225	244
Офисное оборудование	140	165	333
Транспортные средства	15 844	21 269	15 891
Другие виды основных средств	369	434	65
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	159 273	-	844 093	(777 682)	-	-	X	X	225 684	-
	За 2024 г.	156 423	-	832 491	(829 640)	-	-	X	X	159 273	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	561	-	9 018	(8 667)	-	-	-	-	912	-
	За 2024 г.	-	-	8 373	(7 812)	-	-	-	-	561	-
Товары	За 2025 г.	156 961	-	818 979	(755 906)	-	-	-	-	220 034	-
	За 2024 г.	151 364	-	810 691	(805 094)	-	-	-	-	156 961	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 751	-	16 096	(13 109)	-	-	-	-	4 738	-
	За 2024 г.	5 059	-	13 427	(16 734)	-	-	-	-	1 751	-

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 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.	111 338	(86)	134 230	254	(100 159)	(9)	(497)	-	145 654	(156)
	За 2024 г.	101 285	(10 462)	110 328	110	(100 376)	(9)	(17 770)	-	111 338	(86)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 785	-	2 886	-	(1 777)	-	-	-	2 893	-
	За 2024 г.	3 292	-	1 784	-	(3 292)	-	-	-	1 785	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	95 440	(86)	127 854	-	(95 228)	-	(497)	-	128 067	(156)
	За 2024 г.	93 942	(10 462)	95 440	-	(93 933)	(9)	(17 770)	-	95 440	(86)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	257	-	-	-	-	-	258	-
	За 2024 г.	1 722	-	-	-	(1 722)	-	-	-	1	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12 402	-	2 904	254	(2 722)	(9)	-	-	12 829	-
	За 2024 г.	1 427	-	11 429	110	(562)	-	-	-	12 402	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(35)	-	35	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	4	-	(1)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	432	-	1	-	(432)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 278	-	49	-	-	-	-	-	1 327	-
	За 2024 г.	-	-	1 278	-	-	-	-	-	1 278	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	431	-	246	-	(431)	-	-	-	246	-
	За 2024 г.	470	-	431	-	(470)	-	-	-	431	-
Итого	За 2025 г.	111 338	(86)	134 230	254	(100 159)	(9)	(497)	X	145 654	(156)
	За 2024 г.	101 285	(10 462)	110 328	110	(100 376)	(9)	(17 770)	X	111 338	(86)

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	20 944	20 788	19 778	19 692	14 956	5 445
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 893	2 893	2 130	2 130	3 951	3 951

Расчеты с покупателями и заказчиками	18 051	17 895	17 648	17 562	9 511	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	1 494	1 494

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.	15 232	12 000	-	(3 002)	-	-	24 230
	За 2024 г.	102 234	11 832	-	(98 834)	-	-	15 232
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 032	-	-	(3 002)	-	-	4 030
	За 2024 г.	-	7 032	-	-	-	-	7 032
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	98 834	-	-	(98 834)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	8 200	12 000	-	-	-	-	20 200
	За 2024 г.	3 400	4 800	-	-	-	-	8 200
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	202 006	161 242	4	(81 376)	-	-	281 876
	За 2024 г.	100 786	180 068	-	(78 839)	(10)	-	202 006
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	74 804	126 591	-	(73 110)	-	-	128 284
	За 2024 г.	68 660	74 548	-	(68 404)	-	-	74 804
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 336	2 694	-	(1 283)	-	-	2 747
	За 2024 г.	3 440	1 309	-	(3 403)	(10)	-	1 336
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	37	-	-	(37)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	991	2 891	4	(244)	-	-	3 643
	За 2024 г.	3 393	831	-	(3 232)	-	-	991
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 237	-	-	(2 237)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	113 117	27 454	-	-	-	-	140 570
	За 2024 г.	13 925	99 192	-	-	-	-	113 117
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 037	379	-	-	-	-	2 416
	За 2024 г.	1 708	1 847	-	(1 518)	-	-	2 037
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	152	1 032	-	(123)	-	-	1 061
	За 2024 г.	2	152	-	(2)	-	-	152
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 433	-	-	(6 615)	-	-	1 818
	За 2024 г.	6 360	2 073	-	-	-	-	8 433
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 135	201	-	-	-	-	1 337
	За 2024 г.	1 026	116	-	(6)	-	-	1 135
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	217 238	173 242	4	(84 378)	-	X	306 106
	За 2024 г.	203 020	191 900	-	(177 673)	(10)	X	217 238

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	128 351	74 922	70 701
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	128 284	74 804	68 660
Расчеты с покупателями и заказчиками	66	118	340
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	1 701

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.	4 153	2 386	-	6 539	-
	За 2024 г.	2 422	1 731	-	-	4 153
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 153	2 386	-	6 539	-
	За 2024 г.	2 422	1 731	-	-	4 153

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	517 315	494 315	520 315
в том числе:			
ПАО "АК БАРС" БАНК	267 315	244 315	130 315
АВЕРС БАНК ООО	250 000	250 000	390 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	764 364	812 787
Затраты на оплату труда	83 715	71 797
Отчисления на социальные нужды	17 299	13 564
Амортизация	5 480	5 131
Прочие затраты	56 364	42 573
Итого по элементам	927 222	945 853
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 987)	3 307
Итого расходы по обычным видам деятельности	924 235	949 160