

Общество с ограниченной ответственностью «МОТО-СПОРТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МОТО-СПОРТ».

1.2. Юридический адрес – 650043, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Красноармейская, дом 132, офис 107.

1.3. Дата государственной регистрации – 29.12.2011 год.

1.4. Основной ОКВЭД – 14.19.22 «Производство спортивных костюмов, лыжных костюмов и прочей одежды из текстильных материалов, кроме трикотажных или вязанных.»

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составила 8 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация (Генеральный директор, учредитель)	1
Производство	6
Магазин	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Дейс Надежда Васильевна с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Н.В. Дейс (приказ №1-к от 01.01.2012г.).

Главный бухгалтер Общества: Н.В. Дейс (приказ № 5-к от 01.07.2022г.).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведет Н.В. Дейс.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Производственно-торговая фирма ООО «МОТО-СПОРТ», основанная в 2011 году, специализируется на производстве спортивной одежды, спортивных снарядов и аксессуаров, оптовой и розничной торговле продукцией и спортивных товаров.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «МОТО-СПОРТ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 16/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С 8.3 Предприятие.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости единицы. (продукция, товар), материалы метод ФИФО Калькуляция с/стоимости продукции ведется позаказным методом.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве расходов в дебет счета 90	п.18-19 ПБУ 10/99

	"Продажи".	
Признание выручки продажи товаров, продукции работ и услуг	Выручка от реализации продукции, товара, услуг. Кассовый метод.	п. 4 и п.12 ПБУ 9/99 "

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное, магазин- помещение у ИП Дейс Надежды Васильевны, по договору краткосрочной аренды, по адресу: 650043, г. Кемерово, ул. Красноармейская 132, офис 107, Договор №3 от 01.03.25г. , без права выкупа.

Производственное помещение у ИП Дейс Н.В .: г. Кемерово, ул. Ульяны Громовой 15, Договор №2 от 01.02.2025г. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п. 11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства производства включают в себя швейное оборудование по первоначальной стоимости на 1590,2 тыс. рублей, амортизация на конец года составляет 1471,1 тыс. рублей. Детализация швейного оборудования раскрыта в табличной форме.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

8. Запасы

Спортивный товар - 1431,2 тысяч рублей

Продукция швейного производства — 8035,6 тысяч рублей

Материалы, фурнитура — 3221,0 рублей

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.25	—
Материально-производственные запасы	28.12.25	—
Нематериальные активы	28.12.25	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6869,3 тыс. руб.. В том числе: 1. был произведен взаимозачет по договорам реализации продукции, товара, услуг, аренды на сумму 1369,97 тыс. рублей; 2. получена оплата от покупателей на р/с 4658,2 тыс. рублей.; 3. получена оплата по кассе и эквайрингу 768,6 тыс. руб; 4. списана в доходы кредиторская задолженность 72,5 тыс. рублей.

Расходы за 2025 год составили 7705,8 тысячи рублей, в том числе: 1. Заработная плата - 2555,1 тысяч рублей; 3. Страховые взносы — 759,7 тыс. рублей; 3. С/стоимость материалов, товара - 1195 тыс. рублей; 4. Услуги банка - 49,4 тыс. рублей. 6. Услуги сторонних организаций - 3146,6 тыс. рублей. (в том числе оплаченные взаимозачетом 1369,97 тыс. рублей) : 1. Аренда - 1555,9 тыс. рублей, 2. Расходы по торговле на Озон - 624 тыс. рублей; 3. Расходы монтажа спорт. оборудования, печати на готовую продукцию 280,5 тыс. рублей; 4. Транспортные и погрузочно-разгрузочные расходы 161,7 тыс. рублей; 5. Расходы обслуживания кассы, маркировка, бухгалтерских программ 289,7 тыс. рублей.; 6. Расходы связи 110,5 т. рублей; 7. Прочие расходы 124,3 тыс. рублей.

В результате хозяйственной деятельности за 2025 год возник убыток 836,5 тысяч рублей.

Дебиторская задолженность составила тыс. рублей: 1. Расчеты с поставщиками и покупателями - 478,1 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность - 4788,4 тыс. рублей : 1. Налоги - 221,3 тыс. рублей, 2. Расчеты с поставщиками и покупателями — 4567,1 тыс. рублей.

Краткосрочный беспроцентный займ учредителя обществу на конец года составляет 365 тыс. рублей.

Убыток за 2025 год возник в результате отсутствия спроса со стороны покупателей, их низкая платежеспособность, а также резкое сокращение заказов на пошив спортивной одежды от организаций и учреждений. Предпринятые меры по поиску новых покупателей результатов не дали. Торговля на озон продукцией ситуацию не исправила, из-за больших расходов.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Мото-Спорт» Дейс _____ Дейс Н.В.

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	119	356	516
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	90	313	459
Офисное оборудование	29	43	57
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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.	14 312	-	4 620	(6 244)	-	-	X	X	12 688	-
	За 2024 г.	18 575	-	6 227	(10 490)	-	-	X	X	14 312	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 565	-	915	(562)	-	-	(697)	-	3 221	-
	За 2024 г.	3 493	-	2 408	(565)	-	-	(1 770)	-	3 565	-
Готовая продукция	За 2025 г.	9 301	-	1 451	(5 209)	-	-	2 493	-	8 036	-
	За 2024 г.	13 858	-	842	(9 038)	-	-	3 640	-	9 301	-
Товары	За 2025 г.	1 446	-	459	(473)	-	-	-	-	1 431	-
	За 2024 г.	1 224	-	1 111	(886)	-	-	(2)	-	1 446	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 795	-	-	-	(1 795)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 867	-	-	-	(1 867)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 142	-	2 873	-	(2 741)	-	-	-	1 274	-
	3а 2024 г.	914	-	5 615	-	(5 387)	-	-	-	1 142	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	658	-	2 552	-	(2 732)	-	-	-	478	-
	3а 2024 г.	815	-	5 230	-	(5 387)	-	-	-	658	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	46	-	40	-	-	-	-	-	86	-
	3а 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14	-	10	-	(9)	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	8	-	6	-	-	-	-	-	14	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	423	-	271	-	-	-	-	-	694	-
	3а 2024 г.	44	-	379	-	-	-	-	-	423	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 142	-	2 873	-	(2 741)	-	-	X	1 274	-
	За 2024 г.	914	-	5 615	-	(5 387)	-	-	X	1 142	-

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	445	445	635	635	792	792
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	445	445	630	630	787	787
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	5	5	4	4

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:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 188	4 965	-	(1 203)	-	-	5 949
	3а 2024 г.	1 531	3 871	-	(3 215)	-	-	2 188
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 546	4 221	-	(1 199)	-	-	4 567
	3а 2024 г.	1 028	3 530	-	(3 012)	-	-	1 546
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	40	46	-	-	-	-	86
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	13	-	-	-	16
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	2
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99	-	(99)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	365	-	-	-	365
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	543	317	-	-	-	860
	За 2024 г.	287	341	(85)	-	-	543
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	57	2	(4)	-	-	55
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 188	4 965	(1 203)	-	X	5 949
	За 2024 г.	1 531	3 871	(3 215)	-	X	2 188

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	4 400	1 532	997
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 400	1 532	997

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01	1 590 221,50				1 590 221,50	
01.01	1 590 221,50				1 590 221,50	
Двухигольная швейная машина Siruba T828-75-064H , инв.№: БП-000003	49 500,00				49 500,00	
Двухигольная швейная машина Siruba T828-75-064H , инв.№: БП-000002	49 500,00				49 500,00	
Оверлок SIRUBA 747F-514M2-24/LFC2 с приспособление , инв.№: БП-000004:	55 000,00				55 000,00	
Плоттер режущий Graphtec CE 5000-60 со СТЕНДОМ , инв.№: БП-000006	85 840,00				85 840,00	
Плоттер струйный Magic ink Jet 180 , инв.№: БП-000007	100 000,00				100 000,00	
Полуавтомат SIRUBA РК522-42XL для закрепок , инв.№: БП-000008	99 000,00				99 000,00	
Клепальный пресс " Red Shark" RS-T818D-3 (комплект голова+стол)инв.номер БП-000014	68 120,00				68 120,00	
Плоский термопресс THOR1210 инвент.№ БП-000010	360 000,00				360 000,00	
Плоттер сублтамационный Epson SureColor SC-F6300 HDK C11CH66301F0 инвен.№ БП-000009	529 200,00				529 200,00	
Принтер лазерный цветной Kyocera P5021cdn	69 980,00				69 980,00	
Швейная машина "Jack JK-5559F+-WI" инв.№: БП-000012	40 465,25				40 465,25	
Швейная машина "Jack JK-5559F+-WI" инв.№: БП-000013	40 465,25				40 465,25	
Швейная машина "Typical" инв.№: БП-000011	43 151,00				43 151,00	
Итого	1 590 221,50				1 590 221,50	

Мото-Спорт ООО**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		1 234 269,89		236 805,01		1 471 074,90
02.01		1 234 269,89		236 805,01		1 471 074,90
Двухигольная швейная машина Siruba T828-75-064H , инв.№: БП-000003		49 500,00				49 500,00
Двухигольная швейная машина Siruba T828-75-064H , инв.№: БП-000002		49 500,00				49 500,00
Оверлок SIRUBA 747F-514M2-24/LFC2 с приспособление , инв.№: БП-000004:		55 000,00				55 000,00
Плоттер режущий Graphtec CE 5000-60 со СТЕНДОМ , инв.№: БП-000006		85 840,00				85 840,00
Плоттер струйный Magic ink Jet 180 , инв.№: БП-000007		93 471,27		6 528,73		100 000,00
Полуавтомат SIRUBA РК522-42XL для закрепок , инв.№: БП-000008		99 000,00				99 000,00
Клепальный пресс " Red Shark" RS-T818D-3 (комплект голова+стол)инв.номер БП-000014		11 353,30		13 623,97		24 977,27
Плоский термопресс THOR1210 инвент.№ БП-000010		288 000,00		72 000,00		360 000,00
Плоттер сублтамационный Epson SureColor SC-F6300 HDK C11CH66301F0 инвен.№ БП-000009		423 360,00		105 840,00		529 200,00
Принтер лазерный цветной Kyocera P5021cdn		26 825,61		13 996,01		40 821,62
Швейная машина "Jack JK-5559F+-WI" инв.№: БП-000012		16 860,50		8 093,04		24 953,54
Швейная машина "Jack JK-5559F+-WI" инв.№: БП-000013		16 860,50		8 093,04		24 953,54
Швейная машина "Turical" инв.№ БП-000011		18 698,71		8 630,22		27 328,93
Итого		1 234 269,89		236 805,01		1 471 074,90