

Общество с ограниченной ответственностью "Меридиан НН"
(ООО "Меридиан НН")
ИНН: 5257131886 , КПП: 525701001, ОГРН: 1125257006676,
адрес: 603124, г. Нижний Новгород, Московское ш, дом № 294Б, строение 1

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Меридиан НН» (далее именуемое общество) за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Единица измерения в тыс. руб.

Раздел 1. Основные виды экономической деятельности

Виды деятельности	Описание
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Общество не является учредителем каких-либо обществ.

Юридическое местонахождение общества: 603124, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, 294 Д, строение 1

Органы управления Общества:

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	Мамочкин А.В.–73,5 % Маковой А.В.- 17% Бородина Г.А. – 9,5%	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Управляющая компания ООО «Орбита» в лице директора	Директор Управляющей компании ООО "Орбита" Оськин А.А. - до 26.02.2026 г. Панков С.В. - с 27.02.2026 г.	Договор управления № 17-9904-071223/0001 от 13.12.2023 г. Протокол решения учредителей о передаче функций ЕИО № 15 от 12.12.2023 г.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на ООО «РБЦ Нижний Новгород» на основании договора № 17-0121-250123/0014 от 01.01.2023 г.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий отчетный период проводился ООО «Аудит & Право» (ИНН 5260476560) на основании договора № 222/07/24 от 19.07.24

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе Отчет об изменениях капитала и Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Бухгалтерский баланс

Раскрытие информации в Балансе в соответствии с п.9-11 ФСБУ 4/2023 осуществляется только по обязательным показателям (согласно Приложению N 3 к ФСБУ 4/2023, существенные показатели раскрываются в пояснениях).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие».

Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прибыли и убытки от выбытия материалов и товаров.

Отчет о движении денежных средств

Показатели отчета о движении денежных средств формируются с учетом налога на добавленную стоимость.

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились:

В связи с введением ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 N 157н.

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» применяется досрочно с 01 января 2025 года.

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества № б/н от 30.12.2021 г. (с изменениями и дополнениями, внесенными приказом № 22/УП от 30.12.2022 г., приказом № 23/УП от 29.12.2023 г., приказом № 24/УП от 30.12.2024 г.).

Критерии существенности информации

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что показатель является существенным в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе этой отчетной информации.

Количественный критерий: Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности (пояснениях) являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 10% для бухгалтерского баланса и не менее 5% к выручке в отчете о финансовых результатах.

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности за отчетный год 10% (Основание: п. 3 ПБУ 22/2010).

2.1. Основные средства

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Способ оценки объектов основных средств, по группам: все основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не применяется.

Срок полезного использования основных средств устанавливается обществом при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв.

Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств обществом не создается, затраты на ремонт основных средств включаются в затраты того отчетного периода, в котором последние произведены.

Общество устанавливает элементы амортизации на дату передачи объекта основных средств в эксплуатацию, а также в случае их существенных изменений.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб. без НДС, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные [п. 4](#) Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

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.

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением и сооружением основных средств, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1150 «Основные средства».

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением и сооружением инвестиционной недвижимости, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1160 «Инвестиционная недвижимость».

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб. без НДС, удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА 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 НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением нематериальных активов, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1110 «Нематериальные активы».

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4. Запасы

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по средней стоимости.

При отпуске товарных запасов в реализацию их оценка производится по средней стоимости.

Авансы, выданные поставщикам, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1210 «Запасы».

Стоимость строительных материалов, в том числе приобретенных для капвложений, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы"

2.5. Прочее

Активы и обязательства общества подлежат оценке по фактическим затратам.

Выручка от реализации продукции (товаров и услуг) формировалась по мере отгрузки.

Налог на прибыль уплачивается исходя из фактически полученной прибыли за квартал с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

Налог на имущество отражается по дебету счета 91 субсчет 2.

Земельный налог отражается по дебету счета 20 субсчет 1.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (п.5 ПБУ 1/2002).

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного учетного года к другому.

Раздел 3. Основные средства

Перед составлением бухгалтерской отчетности элементы амортизации были проверены на соответствие условиям использования основных средств.

По отдельным основным средствам был увеличен ожидаемый срок полезного использования с учетом их технического состояния.

Указанные изменения не оказывают существенного влияния на показатели отчетности.

На 31.12.2025г. обесценения объектов основных средств нет.

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств на 31.12.2025г. составила 539 902 тыс. руб.

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением и сооружением основных средств, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1150 «Основные средства».

Пунктом 11 ФСБУ 6/2020 введено понятие инвестиционной недвижимости – основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, которые образуют отдельную группу основных средств.

Таким образом, объекты недвижимости, сдаваемые в аренду, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость, т.е. подлежат обособленному учету.

С 2025 года применяются формы отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н. (ФСБУ 4/2023)

В Бухгалтерском балансе, применяемом с 2025 года, предусмотрена строка «**Инвестиционная недвижимость**»

В Бухгалтерском балансе информация об инвестиционной недвижимости отражается по строке «**Инвестиционная недвижимость**».

Однако требование о том, чтобы информация об Инвестиционной недвижимости раскрывалась по отдельной строке, независимо от уровня существенности, до 2025 года отсутствовало.

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением и сооружением инвестиционной недвижимости, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1160 «Инвестиционная недвижимость».

В связи с отражением в 2025 году информации об Инвестиционной недвижимости по отдельной строке в Балансе за 2025 год с целью обеспечения сопоставимости показатели «на 31 декабря 2024 г.» и «на 31 декабря 2023 г.» приведены с учетом корректировок:

2024 г.

Отражено в Балансе за 2024 г.	До корректировки	Корректировка	Отражено в Балансе за 2025 г. (после корректировки)
1	2	3	4
Основные средства в т.ч. Авансы, выданные для приобретения и сооружения ОС	430 368	344 195	86 173 13 236
Инвестиционная недвижимость	0	357 431	357 431

2023 г.

Отражено в Балансе за 2023 г.	До корректировки	Корректировка	Отражено в Балансе за 2025 г. (после корректировки)
1	2	3	4
Основные средства в т.ч. Авансы, выданные для приобретения и сооружения ОС	413 173	361 096	52 077
Инвестиционная недвижимость в т.ч. Авансы, выданные для приобретения и сооружения инвестиционной недвижимости	0	361 481	343
			361 481
			42

Отдельные показатели граф бухгалтерского баланса «На 31 декабря 2024 года» и «На 31 декабря 2023 года» сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

- корректировка 1 - авансы поставщикам по капитальным вложениям в основные средства в 2023г. и 2024г. учитывались в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы». В соответствии с принятой учетной политикой такие авансы в 2025г. отражаются по строке 1150 «Основные средства» и 1160 «Инвестиционная недвижимость».

В связи с изменениями принципа отражения авансов и стоимости строительных материалов показатели бухгалтерского баланса за 2023г. и 2024г. были приведены в сопоставимый вид:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024			На 31.12.2023			Причина/обоснование корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Основные средства	1150	430 368	(344 195)	86 173	413 173	(361 096)	52 077	корректировка 1
Инвестиционная недвижимость	1160	0	357 431	357 431	0	361 481	361 481	корректировка 1
Прочие внеоборотные активы	1190	73 345	(9 360)	63 985	10 155	1 472	11 627	корректировка 1
ИТОГО по разделу I	1100	523 027	3 876	526 903	436 274	1 857	438 131	
БАЛАНС	1600	551 269	0	551 269	450 302	0	450 302	

Общество применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество выступает арендодателем по договорам операционной аренды.

Общество, являясь арендатором по договорам аренды, учитывает на своем балансе права пользования активами и обязательства по арендным платежам.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, в 2025г. Составили 30 161 тыс. руб. и отражены в строке «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

Процентная ставка (ставка дисконтирования), используемая по договорам аренды составила 21% и 18%. И рассчитана с применением ставки равной ключевой ставке на дату акта приема-передачи имущества в аренду или дату изменения условий аренды.

На 31.12.2025 г. отражены права пользования активами и обязательства по арендным платежам по следующим договорам:

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Срок действия договора	Стоимость права пользования активами
АВАТАР, ООО	№ 01-0150-100123/0001 от 01.01.2023 г.	Аренда недвижимости по Договору № 01-0150-100123/0001 от 01.01.2023 г. МСШ	С 01.01.2023 на неопределенный срок	94
Козлова Татьяна Васильевна, ИП	№ 23-0193-200224/0002 от 01.01.2024 г	Субаренда помещения по Договору № 23-0193-200224/0002 от 01.01.2024 г. Козлова Прол.140	С 01.01.2024г на неопределенный срок	803
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№23-0191-250521/0001 от 25.05.2021 г.	Аренда помещения по Договору № 23-0191-250521/0001 от 25.05.2021 г. Катикова Прол:142 и стр3	С 25.05.2021 г. на неопределенный срок	9 112
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 23-0602-250521/0001 от 25.05.2021 г.	Аренда помещения по Договору № 23-0602-250521/0001 от 25.05.2021 г. Катикова Прол: 142 и стр3	С 25.05.2021 г. на неопределенный срок	7 454
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 23-0605-180521/0001 от 25.05.2021 г.	Аренда помещения по Договору № 23-0605-180521/0001 от 25.05.2021 г. Катикова Прол: 142 и стр1	С 25.05.2021 г. на неопределенный срок	6 797
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 01-0804-220124/0001 от 01.01.2024	Аренда части здания и зем.уч. по Договору аренды недвижимого имущества 01-0804-220124/0001 Катикова	С 01.01.2024 на неопределенный срок	6 469
Нугаева Сания Ибрагимовна, ИП	№ 23-0602-250521/0001 от 25.05.2021 г.	Аренда помещения по Договору № 23-0602-250521/0001 от 25.05.2021 г. Нугаева Прол: 142 и стр3	С 25.05.2021 г. на неопределенный срок	7 697
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 23-0807-200922/0001 от 01.11.2022 г.	Субаренда помещения по Договору № 23-0807-200922/0001 от 01.11.2022 г.Катикова Прол:стр2 и стр4	С 01.11.2022 г. на неопределенный срок	41 536

НК-БЕТОН, ООО	01-0193-270224/0001 от 01.01.2024 г.	Аренда части земельного участка, арендуемой площадью 3 500 кв.м., кадастровый номер: 13:23:1007037:33	С 01.01.2024 г. на неопределенный срок	12 047
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 01-0193-190124/0001 от 01.01.2024г	Аренда части земельных участков по договору № 01-0193-190124/0001 от 01.01.2024г Катикова Прол.ЗУ	С 01.01.2024г на неопределенный срок	952
Козлова Татьяна Васильевна, ИП	№ 23-0193-200224/0001 от 01.01.2024 г.	Субаренда земельного участка по Договору № 23-0193-200224/0001 от 01.01.2024 г. Козлова Прол.ЗУ	С 01.01.2024 г. на неопределенный срок	5 219
Нугаева Сания Ибрагимовна, ИП	№ 23-0605-250521/0001 от 25.05.2021	Аренда части здания по Договору аренды недвиж.имущества № 23-0605-250521/0001 от 25.05.2021 Нугаева	С 25.05.2021 на неопределенный срок	3 440
Нугаева Сания Ибрагимовна, ИП	№ 23-0605-180521/0001 от 25.05.2021 г.	Аренда помещения по Договору № 23-0605-180521/0001 от 25.05.2021 г. Нугаева Прол: 142 и стр1	С 25.05.2021 г. на неопределенный срок	7 060
Нугаева Сания Ибрагимовна, ИП	№ 23-0191-250521/0001 от 25.05.2021г	Аренда части здания по Договору аренды недвиж.имущества № 23-0191-250521/0001 от 25.05.2021г Нугаева	С 25.05.2021г на неопределенный срок	9 428
ИМПЕРИЯ-АВТО И К, ООО	б/н от 03.04.2017г.	Аренда нежилого имущества по Договору б/н от 03.04.2017г. Империя-Авто, Окт:ТД,СТО,ЗУ	С 03.04.2017г. до 03.04.2033г.	20 870
Катикова Надия Рясимовна, ИП	№ 23-0605-250521/0001 от 25.05.2021	Аренда части здания по Договору аренды недвиж.имущества № 23-0605-250521/0001 от 25.05.2021 Катикова	С 25.05.2021 на неопределенный срок	7 618
Нугаева Сания Ибрагимовна, ИП	01-0804-220124/0001 от 01.01.2024 г.	Аренда части здания и зем.участка по Договору аренды недвижимого имущества 01-0804-220124/0001 Нугаева	С 01.01.2024 г. на неопределенный срок	6 469
ИТОГО:				153 064

По договору аренды недвижимого имущества № б/н от 03.04.2017г. между Арендодателем — ООО ИМПЕРИЯ-АВТО И К и Арендатором — ООО Меридиан НН прошла Государственная регистрация 15.12.2023г.

Ограничения использования предметов аренды договорами не предусмотрены.

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 760	(2 920)	183 496	(28 345)	-	(25 927)	-	-	-	181 911	(28 847)
	За 2024 г.	26 742	(34)	18	-	-	(2 887)	-	-	-	26 760	(2 920)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	26 760	(2 920)	146 317	(28 345)	-	(19 903)	-	-	-	144 732	(22 823)
	За 2024 г.	26 742	(34)	18	-	-	(2 886)	-	-	-	26 760	(2 920)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	37 179	-	-	(6 024)	-	-	-	37 179	(6 024)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	539 902	395 455	378 780
в том числе:			
Здания	429 400	333 634	341 842
Сооружения	58 455	43 166	23 538
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 892	18 655	13 400
Права пользования активами (земельный участок)	31 155	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	34 394	34 394	34 394
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	34 394	34 394	34 394

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	138 210	-	-	(138 210)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	-	-	105 744	-	-	(105 744)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	32 466	-	-	(32 466)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	520	-	23 309	-	-	(23 829)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	30 765	-	-	(30 245)	520	-
в том числе:									
Шоурум GEELY (не отдельные)	3а 2025 г.	520	-	12 937	-	-	(13 457)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	520	-	-	-	520	-
Перегородка, Пролетарская, 142	3а 2025 г.	-	-	743	-	-	(743)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АПС и СОУЭ, Пролетарская, 142 (стр.2 и 4)	3а 2025 г.	-	-	374	-	-	(374)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения, Пролетарская, 142 (стр.3)	3а 2025 г.	-	-	46	-	-	(46)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шоурум HAVAL (не отдельные)	3а 2025 г.	-	-	940	-	-	(940)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 114	-	-	(6 114)	-	-
Кассетный кондиционер Ecoslima ECLCA-TC36/4R1 Пролетарская	3а 2025 г.	-	-	173	-	-	(173)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа Energolux SACF60D6-A/SAU60U6-A	3а 2025 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АПС и СОУЭ, Пролетарская, 142	3а 2025 г.	-	-	33	-	-	(33)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СКС и ЭОМ для Шоурум HAVAL (не отдельные)	3а 2025 г.	-	-	915	-	-	(915)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кассетный кондиционер Ecoslima ECLCA-TC36/4R1, Пролетарская	3а 2025 г.	-	-	166	-	-	(166)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СС для Шоурум GEELY (не отдельные)	3а 2025 г.	-	-	912	-	-	(912)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЭО для Шоурум GEELY (не отдельные)	3а 2025 г.	-	-	2 129	-	-	(2 129)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес из металла площадью 50м2	3а 2025 г.	-	-	412	-	-	(412)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Серверное оборудование, Пролетарская, 142	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Неотделимые улучшения, Пролетарская, 142	3а 2025 г.	-	-	45	-	-	(45)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 507	-	-	(1 507)	-	-
ЭОМ для Шоурум GEELY (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	1 457	-	-	(1 457)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29	-	-	(29)	-	-
СВН для Шоурум GEELY (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	347	-	-	(347)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13	-	-	(13)	-	-
СКС для Haval PRO	3а 2025 г.	-	-	792	-	-	(792)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СВН для Haval PRO	3а 2025 г.	-	-	391	-	-	(391)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СФЗ для Haval PRO	3а 2025 г.	-	-	65	-	-	(65)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СКУД для Haval PRO	3а 2025 г.	-	-	44	-	-	(44)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЭОМ для BELGEE (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	75	-	-	(75)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система фонового звучания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	507	-	-	(507)	-	-
СКС, СКУД	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 143	-	-	(1 143)	-	-
Система видеонаблюдения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	661	-	-	(661)	-	-
Система АПС и система оповещения и управления эвакуацией	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	229	-	-	(229)	-	-
Система видеонаблюдения, Пролетарская	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	732	-	-	(732)	-	-
Забор из профнастила серый	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	276	-	-	(276)	-	-
Забор из пр-ла	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 461	-	-	(1 461)	-	-
Система пожарной сиг-ции на складе шин	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	(162)	-	-
Коммутатор/CISCO/C9300L-24T- 4G-A	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-

Мини АТС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	226	-	-	(226)	-	-
Освещение на внутренней территории ДЦ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Сервер DEPO 3450A1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	338	-	-	(338)	-	-
Комп.работ по устр.асфальтобетонного пок	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	238	-	-	(238)	-	-
Торговый дом по продаже автомобилей CHERY (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 085	-	-	(3 085)	-	-
Шоурум JETOUR (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 377	-	-	(8 377)	-	-
ЭОМ, 70 лет Октября, 86А	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	855	-	-	(855)	-	-
Неотделимые улучшения, Лодыгина	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	331	-	-	(331)	-	-
Винтовой компрессор Cross Air на ресивере с осушителем	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	345	-	-	(345)	-	-
СКС, СКУД для Шоурум HAVAL (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-
СКС, JETOUR Пролетарская, 142, СРН	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	452	-	-	(452)	-	-
ЭОМ, Пролетарская, 142, СРН	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	906	-	-	(906)	-	-
Основание пилона Hyundai (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
Основание пилона CHERY (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	370	-	-	(370)	-	-
Система АВР	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	685	-	-	(685)	-	-
Модульная кабина ECO G 160*160см	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
СКС для Шоурум GEELY (не отделимые)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29	-	-	(29)	-	-

Сплит-система AUX ASW-Н36А4/FP-R1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
Неотделимые улучшения, 70 лет Октября, 86А	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
ИБП CyberPower OLS2000ERT2U	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-

3.5. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	14 605	-	-	(14 605)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 693	-	-	(10 693)	-	-
в том числе:									
Расширение шоурум Чанган	За 2025 г.	-	-	811	-	-	(811)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция здания для HAVAL PRO	За 2025 г.	-	-	10 545	-	-	(10 545)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЭОМ для HAVAL PRO	За 2025 г.	-	-	3 224	-	-	(3 224)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТЦ по продаже и обслуживанию автомобилей TOYOTA кад.ном.13:23:1103209:693	За 2025 г.	-	-	25	-	-	(25)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 284	-	-	(1 284)	-	-
Реконструкция здания по продаже и обслуживанию автомобилей	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 712	-	-	(6 712)	-	-
ЭОМ (электрооборудование, освещение, молниезащита)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 697	-	-	(2 697)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Раздел 4. Запасы

На 31.12.2025г. обесценения МПЗ нет. Резерв под обесценение МПЗ не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2025 года на балансе общества числятся:
Материально-производственные запасы – 5 414 тыс. рублей

Незавершенное производство – 0 тыс.рублей.

Авансы, выданные поставщикам, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отражаются в бухгалтерском балансе по стр. 1210 «Запасы».

Стоимость строительных материалов, в том числе приобретенных для капвложений, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы"

На конец отчетного года все запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

Отдельные показатели граф бухгалтерского баланса «На 31 декабря 2024 года» и «На 31 декабря 2023 года» сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

- **Корректировка 2** - авансы поставщикам по приобретению запасов в 2023 г. и 2024 г. учитывались в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные средства». В соответствии с принятой учетной политикой такие авансы в 2025г. отражаются по строке 1210 «Запасы».
- **Корректировка 3** - стоимость строительных материалов, в том числе приобретенных для капвложений, в 2023 г. и в 2024 г. учитывалась в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы». В соответствии с принятой учетной политикой такая стоимость в 2025 г. отражается по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

В связи с изменениями принципа отражения авансов и стоимости строительных материалов показатели бухгалтерского баланса за 2023г. и 2024г. были приведены в сопоставимый вид:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024			На 31.12.2023			Причина/обоснование корректировки
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Прочие внеоборотные активы	1190	73 345	(9 360)	63 985	10 155	1 472	11 627	корректировка 1,3
ИТОГО по разделу I	1100	523 027	3 876	526 903	436 274	1 857	438 131	
Запасы	1210	7 228	(3 876)	3 352	2 256	(1 857)	399	корректировка 2,3
ИТОГО по разделу II	1200	28 242	(3 876)	24 366	14 028	(1 857)	12 171	
БАЛАНС	1600	551 269	0	551 269	450 302	0	450 302	

4.1. 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.	7 228	-	117 370	(119 184)	-	-	X	X	5 414	-
	За 2024 г.	2 256	-	123 699	(118 727)	-	-	X	X	7 228	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	7 228	-	8 966	(10 579)	-	-	(201)	-	5 414	-
	За 2024 г.	2 256	-	10 701	(5 267)	-	-	(462)	-	7 228	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	108 404	(108 605)	-	-	201	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	112 998	(113 460)	-	-	462	-	-	-

Раздел 5. Дебиторская задолженность

5.1. 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	восстановленные резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	20 865	-	26 376	-	(20 730)	-	-	-	26 511	-
	За 2024 г.	8 521	-	20 830	-	(8 870)	-	-	-	20 865	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 739	-	2 676	-	(3 739)	-	-	-	2 676	-
	За 2024 г.	249	-	3 739	-	(249)	-	-	-	3 739	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 931	-	23 593	-	(16 931)	-	-	-	23 593	-
	За 2024 г.	8 234	-	16 931	-	(8 234)	-	-	-	16 931	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	64	-	-	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	149	-	-	-	(15)	-	-	-	134	-
	За 2024 г.	35	-	114	-	-	-	-	-	149	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	46	-	43	-	(45)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	3	-	46	-	(3)	-	-	-	46	-
Итого	За 2025 г.	20 865	-	26 376	-	(20 730)	-	-	X	26 511	-
	За 2024 г.	8 521	-	20 830	-	(8 870)	-	-	X	20 865	-

Раздел 6. Обязательства

6.1. 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.	477 833	117 710	-	(21 167)	-	574 376	
	За 2024 г.	400 805	78 200	-	(1 172)	-	477 833	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	24 546	117 710	-	(1 487)	-	140 769	
	За 2024 г.	25 718	-	-	(1 172)	-	24 546	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	453 287	-	-	(19 680)	-	433 607	
	За 2024 г.	375 087	78 200	-	-	-	453 287	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	66 864	40 116	-	(7 162)	-	99 818	
	За 2024 г.	29 468	44 038	-	(6 642)	-	66 864	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 961	4 195	-	(6 961)	-	4 195	
	За 2024 г.	6 575	6 961	-	(6 575)	-	6 961	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 190	18 506	-	(11)	-	19 686	
	За 2024 г.	927	263	-	-	-	1 190	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	54 217	11 652	-	-	-	65 869	
	За 2024 г.	21 456	32 761	-	-	-	54 217	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 155	-	-	(190)	-	965	
	За 2024 г.	490	730	-	(65)	-	1 155	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 341	5 763	-	-	-	9 104	
	За 2024 г.	18	3 323	-	-	-	3 341	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	
Итого	За 2025 г.	544 697	157 826	-	(28 329)	-	X	674 194
	За 2024 г.	430 273	122 238	-	(7 814)	-	X	544 697

Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2025 г. в балансе Общества числятся займы.

Группа (вид)	Кредитор (заимодавец)	Договор	Сроки погашения	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.2025г. (основной долг)	Сумма неисполненных обязательств на 31.12.2025г. (%)
Займ долгосрочный	ООО Агат ТД	№ ТДА-300 от 16.08.12 в руб.	31.12.2027	433 607	65 869

Раздел 7. Обеспечение обязательств

7.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	45 500	57 476
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	-	45 500	-
ОТДЕЛЕНИЕ №8639 СБЕРБАНКА РОССИИ	-	-	57 476

Раздел 8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	201	4 620
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	49 136	24 196
Прочие затраты	61 930	91 193
Итого по элементам	111 267	115 851
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	111 267	115 851

Раздел 9. Иная информация

9.1. Уставный капитал Общества.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 15 000 (пятнадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 15 000 (пятнадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Мамочкин А.В.	11 025	73,5	11025	73,5
2.	Маковой А.В.	2 550	17	2 550	17
3.	Бородина Г.А.	1 425	9,5	1425	9,5
Итого:		15 000	100	15 000	100

9.2. Финансовая деятельность

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации и себестоимость продаж по видам деятельности в Отчете о финансовых результатах

Вид деятельности	2025год		2024 год	
	Доходы,	Расходы,	Доходы,	Расходы,
	Строка 2110	Строка 2120	Строка 2110	Строка 2120
Услуги по аренде недвижимого имущества	232 721	(108 605)	160 023	(113 460)
ИТОГО в суммовом выражении	232 721	(108 605)	160 023	(113 460)

Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Временные разницы:

Показатель	Отложенный налоговый актив сч 09 /« -» обязательство сч 77 на 31.12.2024 г.	Отложенный налоговый актив сч 09/« -» обязательство сч 77 на 31.12.2025 г.
Расходы будущих периодов	6	2
Проценты по обязательствам	(7 980)	(24 741)
Убытки прошлых лет	904	4 400

Арендные обязательства	14 412	64 853
Основные средства	(5 983)	(38 390)
Убыток текущего периода	3 614	-
Итого:	4 973	6 124

Отложенный налог на прибыль за 2025 г. составил (1 151) тыс. руб.

Постоянные разницы за 2025г. составили 1 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль за 2025г. Составила (1 033) тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

В соответствии с ФСБУ 4/2023 некоторые прочие доходы (расходы) отражены в отчете о финансовых результатах в 2025 году свернуто.

Прочие доходы/расходы	2025 год		
	Отражено в Отчете свернуто (доходы, расходы)	Развернутые данные	
		Доходы (Выручка)	Расходы (Себестоимость)
	1 = (2 – 3)	2	3
Реализация прочего имущества	-	8	8

Прочие доходы/расходы, отраженные в Отчете о финансовых результатах в 2025 году развернуто:

Прочие доходы/расходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	1 237	-
Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов	98	-
Банковские услуги	-	60
Другие доходы и расходы	1	67
Налог на имущество	-	3 029
Страхование объектов недвижимости	-	4
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	-	852
Итого	1 336	4 012

Решение о распределении прибыли в 2025г. не принималось.

Дивиденды в 2025г. не выплачивались.

Убыток за отчетный период составила (3 014) тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2025г. составили (10 783) тыс. руб.

9.3. Информация о связанных сторонах

Бенефициаром Общества - физическим лицом, которое владеет долей 73,5 % в уставном капитале Общества, является Мамочкин Алексей Владимирович.

Связанные стороны на 31.12.2025 г.

№	Наименование	ИНН	Собственники
1	ООО «АВАТАР»	5262071248	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
2	ООО «АвтоПрофи»	3459073200	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
3	ООО «Торговый Дом «Агат»	5256063986	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
4	ООО «Агат-Инсара»	5257016717	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
5	ООО «ТехноКар»	3443150900	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
6	ООО «Импульс»	5257148270	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
7	ООО «Легион»	5263104432	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
8	ООО «АвтоПартнер»	5257204598	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
9	ООО «АвтоСтар»	5257215800	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
10	ООО «Графит»	5257098050	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
11	ООО «Автотрек»	5257215790	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
12	ООО «Орбита»	5257093479	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
13	ООО «АвтоТренд»	5257190225	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
14	ООО «Альтернатива»	5257188836	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
15	ООО «РБЦ Нижний Новгород»	5257125057	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
16	ООО «Сервис-Универсал»	5257090164	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
17	ООО «Атлас»	5257216032	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
18	ООО «Плюс»	5257208440	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
19	ООО «СервисАвто»	2311314853	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
20	ООО «Форсаж»	5257215783	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
21	ООО «ЭкспертМоторс»	5257216040	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
22	ООО «Поволжские сети»	5260308710	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
23	ООО «Сапфир Авто»	5261100256	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
24	ООО «Центрстрой»	5257098519	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
25	ООО «ТЕХЦЕНТР»	2465179957	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
26	ООО «Атлант»	5261037357	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
27	ООО «Предприятие ПАССАТ-С»	5262076341	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %
28	ООО «Протон»	5260456436	Мамочкин А.В. – 73.5% Маковой А.В. – 17 % Бородина Г.А. – 9.5 %

Сведения об операциях со связанными сторонами, тыс.руб.

Контрагенты	Сальдо на 01.01.2025 г.		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025 г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор взаиморасчетов						
Счет учета						
АВАТАР, ООО		142	184	160		118
Аренда свыше 12 мес № 01-0150-100123/0001 в Руб		142	184	160		118
76		142	184	160		118
АвтоПрофи, ООО	62			62		
Договор аренды № 01-0193-170724/0001 от 01.05.2024г.	62			62		
62	62			62		
Агат ТД, ООО		507 512	718 624	710 593		499 481
Договор № 17-9900-060423/0003 от 01.01.2023 г.		8	77	73		4
60		8	77	73		4
Долгосрочный займ № ТДА-300 в Руб от 16.08.12		507 504	718 547	710 519		499 476
67		507 504	718 547	710 519		499 476
Агат-Инсара, ООО	4 861		80 927	77 570	8 217	
ДА 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025г. (Офис) - временная карточка.			78	78		
62			78	78		
ДА 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025г. (Сервис) - временная карточка.			85	85		
62			85	85		
ДА 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025г. (Торговый зал) - временная карточка.			1 356	1 356		
62			1 356	1 356		
Договор аренды № 01-0193-050123/0001 от 01.01.2023 г.(Автомойка,склад,офис)	934			934		
62	934			934		
Договор аренды № 01-0193-050123/0001 от 01.01.2023 г.(Сервис)	1 921			1 921		
62	1 921			1 921		

Договор аренды № 01-0193-050123/0001 от 01.01.2023 г.(Торговый зал)	352			352		
62	352			352		
Договор аренды № 01-0193-160125/0001 от 01.01.2025 года (Офис)			21 471	19 845	1 627	
62			21 471	19 845	1 627	
Договор аренды № 01-0193-160125/0001 от 01.01.2025 года (Сервис, склад, мойка)			38 580	35 319	3 261	
62			38 580	35 319	3 261	
Договор аренды № 01-0193-160125/0001 от 01.01.2025 года (Торговый зал, касса)			4 342	2 108	2 233	
62			4 342	2 108	2 233	
Договор субаренды № 23-0193-090224/0001 от 01.01.2024г.	1 653			1 653		
62	1 653			1 653		
Договор субаренды № 23-0193-240125/0002 от 01.01.2025 г. (ЗУ)			3 529	3 387	142	
62			3 529	3 387	142	
Договор субаренды № 23-0193-240125/0002 от 01.01.2025 года			11 486	10 532	954	
62			11 486	10 532	954	
ВЛГ, ТехноКар, ООО	80		402	483		
Договор аренды № 01-0193-090424/0001 от 16.04.2024г. (Сервис)	80		402	483		
62	80		402	483		
Графит, ООО		682	1 724	1 063		21
Договор № 15-0145-150125/0001 от 15.01.2025 г. (лицензия новая)			699	699		
60			699	699		
Договор от 24.08.2020 г.		682	1 025	364		21
60		682	1 025	364		21
Импульс, ООО	608		8 700	8 583	725	
Договор аренды № 23-0193-170424/0001 от 01.05.2024г. (Торговый зал)	10			10		
62	10			10		

Договор аренды № 23-0193-170424/0001 от 01.05.2024г.(Офис/склад/мойка)	140			140		
62	140			140		
Договор аренды №23-0193-170424/0001 от 01.05.2024г. (Сервис)	458			458		
62	458			458		
Договор субаренды № 23-0193-160125/0002 от 01.01.2025 года (Офис)			1 940	1 773	167	
62			1 940	1 773	167	
Договор субаренды № 23-0193-160125/0002 от 01.01.2025 года (Сервис,склад,мойка)			6 557	6 010	546	
62			6 557	6 010	546	
Договор субаренды № 23-0193-160125/0002 от 01.01.2025 года (Торговый зал)			203	191	12	
62			203	191	12	
КРК, ТЕХЦЕНТР, ООО			236	236		
Договор субаренды №23-0193-250325/0001 от 01.03.2025г.			236	236		
62			236	236		
Легион ООО	169		313	482		
Договор аренды № 01-0193-280723/0001 от 01.07.2023 (Торговый зал)	169			169		
62	169			169		
Договор аренды № 01-0193-140125/0003 от 01.01.2025 года			313	313		
62			313	313		
Мамочкин Алексей Владимирович, ИП			426 795	426 795		
Долгосрочный кредит № 983 от 26.05.25г.			426 795	426 795		
67			426 795	426 795		
НН, АвтоПартнер, ООО		1 886	2 011	125		
ДКП № 20-0807-011124/0002 от 31.10.2024 г.		2 011	2 011			
60		2 011	2 011			
Договор субаренды № 23-0193-070224/0001 от 01.01.2024г. (Сервис)	125			125		
62	125			125		

НН, АвтоСтар, ООО	1 551		31 328	30 353	2 526	
Договор аренды № 01-0193-240125/0001 от 01.01.2025г. (Салон, касса)			30 337	27 812	2 526	
62			30 337	27 812	2 526	
Договор аренды № 01-0193-301023/0001 от 01.11.2023г (Торговый зал).	1 352			1 352		
62	1 352			1 352		
Договор аренды № 01-0193-301023/0001 от 01.11.2023г. (Сервис)	113		566	679		
62	113		566	679		
Договор аренды № 01-0193-301023/0001 от 01.11.2023г.(Офис)	86		425	510		
62	86		425	510		
НН, Автотрек, ООО	502		15 257	14 439	1 320	
Договор аренды № 23-0193-080224/0001 от 01.01.2024г. (Земельный участок)	45			45		
62	45			45		
Договор аренды № 23-0193-240125/0001 от 01.01.2025 г. (Офис)			4 306	4 009	297	
62			4 306	4 009	297	
Договор субаренды № 23-0193-080224/0001 от 01.01.2024г. (Сервис)	255			255		
62	255			255		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0001 от 01.01.2024г.(Торговый зал)	202			202		
62	202			202		
Договор субаренды № 23-0193-240125/0001 от 01.01.2025 г. (Сервис, склад, мойка)			3 918	3 549	368	
62			3 918	3 549	368	
Договор субаренды № 23-0193-240125/0001 от 01.01.2025 г.(Земельный участок)			495	450	45	
62			495	450	45	
Договор субаренды № 23-0193-240125/0001 от 01.01.2025 г.(Торговый зал, касса)			6 538	5 929	609	
62			6 538	5 929	609	
НН, АвтоТренд, ООО	1 298		18 306	18 058	1 545	

Договор аренды № 23-0193-170424/0004 от 01.05.2024г.(Сервис)	416			416		
62	416			416		
Договор субаренды № 23-0193-160125/0001 от 01.01.2025 года (Сервис)			5 734	5 238	496	
62			5 734	5 238	496	
Договор субаренды № 23-0193-160125/0001 от 01.01.2025 (Офис)			2 811	2 577	234	
62			2 811	2 577	234	
Договор субаренды № 23-0193-160125/0001 от 01.01.2025 года (Салон)			9 761	8 946	815	
62			9 761	8 946	815	
Договор субаренды № 23-0193-170424/0004 от 01.05.2024г. (Офис)	197			197		
62	197			197		
Договор субаренды № 23-0193-170424/0004 от 01.05.2024г. (Салон)	684			684		
62	684			684		
НН, Альтернатива, ООО	1 794		29 356	28 437	2 714	
Договор субаренды № 23-0193-070224/0002 от 01.01.2024г. (Земельный участок)	279			279		
62	279			279		
Договор субаренды № 23-0193-070224/0002 от 01.01.2024г. (Мойка/склад)	161			161		
62	161			161		
Договор субаренды № 23-0193-070224/0002 от 01.01.2024г. (Сервис)	286			286		
62	286			286		
Договор субаренды № 23-0193-070224/0002 от 01.01.2024г.(Торговый зал)	1 068			1 068		
62	1 068			1 068		
Договор субаренды № 23-0193-280125/0001 от 01.01.2025 год (Торговый зал, касса)			13 464	12 308	1 156	
62			13 464	12 308	1 156	
Договор субаренды № 23-0193-280125/0001 от 01.01.2025 года (Офис)			6 703	6 150	554	

62			6 703	6 150	554	
Договор субаренды № 23-0193-280125/0001 от 01.01.2025 года(Земельный участок)			2 027	1 857	170	
62			2 027	1 857	170	
Договор субаренды № 23-0193-280125/0001 от 01.01.2025 года(Сервис, склад, мойка)			7 162	6 328	834	
62			7 162	6 328	834	
НН, Атлант, ООО			220	220		
Договор № 20-0193-091224/0001 от 02.12.2024 г.			220	220		
60			220	220		
НН, Атлас, ООО	341		18 900	17 455	1 786	
Договор аренды № 01-0193-150125/0001 от 01.01.2025 (Сервис)			2 816	2 548	268	
62			2 816	2 548	268	
Договор аренды № 01-0193-150125/0001 от 01.01.2025 года (Торговый зал)			16 085	14 567	1 518	
62			16 085	14 567	1 518	
Договор аренды № 01-0193-201223/0001 от 01.12.2023г. (Сервис)	80			80		
62	80			80		
Договор аренды № 01-0193-201223/0001 от 01.12.2023г. (Торговый зал)	260			260		
62	260			260		
НН, Орбита, ООО	1 170		5 678	7 011		163
Договор № 17-9904-071223/0001 от 13.12.2023 г. (Услуги УК)		100	1 200	1 200		100
60		100	1 200	1 200		100
Договор № 17-9904-220324/0002 от 01.01.2024 г. (Аванс по ТЗ)	1 320		3 735	5 055		
60	1 320		3 735	5 055		
Договор № 17-9904-220324/0002 от 01.01.2024 г. (Девелоперские услуги)		50	743	756		63
60		50	743	756		63
НН, Плюс, ООО		5	5			
Договор № ТП -77 от 01.07.2023 г.		5	5			

60		5	5			
НН, Предприятие ПИССАТ-С, ООО			9	9		
ДКП № 20-0193-290425/0001 от 28.04.2025 г.			9	9		
62			9	9		
НН, Резонанс, ООО	383		3 794	3 656	521	
Договор аренды № 01-0193-130423/0001 от 01.04.2023 года (Сервис)	80			80		
62	80			80		
Договор аренды № 01-0193-130125/0002 от 01.01.2025 года (Сервис)			1 688	1 475	214	
62			1 688	1 475	214	
Договор аренды № 01-0193-130125/0002 от 01.01.2025 года (Торговый зал)			2 106	1 799	307	
62			2 106	1 799	307	
Договор аренды № 01-0193-130423/0001 от 01.04.2023	303			303		
62	303			303		
НН, СервисАвто, ООО	125		401	526		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0002 от 01.01.2024г. (Сервис)	125		401	526		
62	125		401	526		
НН, Форсаж, ООО	46		912	882	76	
Договор аренды № 01-0193-140125/0002 от 01.01.2025 года			912	836	76	
62			912	836	76	
Договор аренды № 01-0193-120224/0001 от 01.02.2024г.	46			46		
62	46			46		
НН, ЭкспертМоторс, ООО	1 263		24 224	25 487		
Договор аренды № 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025 г. (Офис)			1 026	1 026		
62			1 026	1 026		
Договор аренды № 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025 г. (Сервис)			1 158	1 158		
62			1 158	1 158		

Договор аренды № 01-0193-240125/0006 от 01.01.2025 г. (Торговый зал)			22 040	22 040		
62			22 040	22 040		
Договор аренды № 01-0193-251023/0001 от 20.12.2023г. (Сервис)	80			80		
62	80			80		
Договор аренды № 01-0193-251023/0001 от 20.12.2023г.(Офис)	55			55		
62	55			55		
Договор аренды № 01-0193-251023/0001 от 20.12.2023г.(Салон)	1 128			1 128		
62	1 128			1 128		
Поволжские сети ООО	212		26	237		
Договор аренды № 23-0193-150125/0001 от 01.01.2025 года			26	26		
62			26	26		
Договор субаренды № 23-0193-060224/0002 от 01.01.2024г.	212			212		
62	212			212		
Протон, ООО			506	543		38
Договор № 0134-20/000041 от 06.05.2020 г.			1	1		
60			1	1		
Договор № ТПИ -86 от 01.01.2025 г.			504	542		38
60			504	542		38
РБЦ Нижний Новгород, ООО	100		2 536	2 460	176	
Договор № 17-0121-250123/0014 от 01.01.2023 г.		16	227	227		16
60		16	227	227		16
Договор аренды № 01-0193-050123/0002 от 01.01.2023 г.	117			117		
62	117			117		
Договор аренды № 01-0193-130125/0001 от 01.01.2025 года			2 309	2 117	192	
62			2 309	2 117	192	
Салащенко Мария Николаевна, ИП	87		1 266	1 254	100	

Договор аренды № 01-0193-140220/0001 от «01» марта 2020 г.	37		461	467	31	
62	37		461	467	31	
Договор субаренды № 23-0193-060224/0001 от 01.01.2024г.	40		664	647	57	
62	40		664	647	57	
Договор субаренды № 23-0193-170424/0007 от 01.05.2024г.	10		141	140	12	
62	10		141	140	12	
Сапфир Авто ООО	3 289		49 775	49 220	3 844	
Договор № 20-0804-020224/0003 от 15.01.2024 г.			180	180		
60			180	180		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0004 от 01.01.2024г. (Офис)	1 683			1 683		
62	1 683			1 683		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0004 от 01.01.2024г. (Сервис)	388			388		
62	388			388		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0004 от 01.01.2024г.(Земельный участок)	171			171		
62	171			171		
Договор субаренды № 23-0193-080224/0004 от 01.01.2024г.(Торговый зал)	1 048			1 048		
62	1 048			1 048		
Договор субаренды № 23-0193-171025/0001 от 01.10.2025г.			835	557	278	
62			835	557	278	
Договор субаренды № 23-0193-270125/0001 от 01.01.2025 г. (Сервис, склад)			16 379	15 372	1 006	
62			16 379	15 372	1 006	
Договор субаренды № 23-0193-270125/0001 от 01.01.2025 г.(Земельный участок)			2 492	2 492		
62			2 492	2 492		
Договор субаренды № 23-0193-270125/0001 от 01.01.2025 г.(Офис)			4 873	4 454	419	
62			4 873	4 454	419	

Договор субаренды № 23-0193-270125/0001 от 01.01.2025 г.(Торговый зал, касса)			19 517	17 839	1 678	
62			19 517	17 839	1 678	
Договор субаренды № 23-0193-280125/0002 от 01.01.2025 года			5 498	5 036	462	
62			5 498	5 036	462	
Сервис-Универсал, ООО		2 371	40 908	40 633		2 095
Договор № 17-0155-250424/0040 от 01.05.2024 г. (возмездн. оказ. услуг)		2 385	40 639	40 372		2 118
60		2 385	40 639	40 372		2 118
Договор аренды № 01-0193-060123/0001 от 01.01.2023 г.	14		270	261	22	
62	14		270	261	22	
Центрстрой, ООО			225	255		30
Договор № 03 от 01.01.2025 г.				30		30
60				30		30
Договор № 20-0170-240625/0001 от 01.06.2025 г.			165	165		
60			165	165		
Договор тех.контроль № 10 от 01.01.2024 г.			60	60		
60			60	60		
Итого		494 657	1 483 547	1 467 287		478 396

9.4. Основной управленческий персонал Общества представлен в лице: Директора Управляющей компании ООО «Орбита»

Вознаграждение Управляющей компании ООО «Орбита» за 2025 г. по Договору управления № 17-9904-071223/0001 от 13.12.2023 г. составило 1 200 тыс. руб.

9.5. Риски хозяйственной деятельности

В условиях сохраняющейся неопределенности геополитической обстановки долгосрочное прогнозирование остается ограниченным, однако принимаемые управленческие меры направлены на обеспечение устойчивого функционирования Общества.

9.6. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем.

У общества отсутствует намерение по ликвидации.

– на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- в 2025 году у предприятия не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности;
- Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем непрерывно продолжать свою деятельность.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2023, 2024, 2025 годах не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2025 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

Директор Управляющей
компании ООО «Орбита»

Панков С.В.

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

«27» марта 2026 г.