

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью
«АВТОСОЮЗ ПЛЮС» ИНН 6901040761

Юридический адрес: 170028, Тверская обл, г. Тверь, пр-кт Победы, 71

1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «АВТОСОЮЗ ПЛЮС» создано 23.10.2003г.

ОГРН 1036900077708 дата регистрации 23.10.2003г.

ИНН 6901040761 КПП 695001001

Юридический адрес: 170028, Тверская обл, г. Тверь, пр-кт Победы, 71

Фактический адрес: 170028, Тверская обл, г. Тверь, пр-кт Победы, 71

1.2. Общество имеет Лицензию на пользование недрами серия ГУЛ №00307 вид лицензии ВЭ. Срок действия лицензии до 10.06.2041г.

1.3. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

1.4. Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 19 человек.

1.5 Уставный капитал: 200 000 000 (двести миллионов) руб., оплачен полностью.

Участники Общества:

Страшнов Александр Вячеславович-51%

Юзепчук Валентин Дмитриевич -29%

Смирнов Виталий Владимирович-10%

Лисихин Андрей Николаевич-10%

1.6. Единственный исполнительный орган — директор Морозов Константин Николаевич, Протокол № 02-АП от 22.01.2025г., с 22.01.2025г. сроком на 5 лет.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с требованиями следующих документов: Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998г., ФСБУ, План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированно в программе 1С Предприятие 8.3.

2.2. Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства. Принятые на учет Обществом Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- земельные участки
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств 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.

2.3. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от оказания услуг по сдаче в аренду недвижимого имущества.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	620 163	(192 552)	6 185	-	(27 733)	-	620 163	(192 552)
	За 2024 г.	596 271	(166 814)	23 892	-	(25 738)	-	620 163	(192 552)
в том числе:									
	Здания	438 059	(126 581)	4 389	-	(15 177)	-	442 448	(141 758)
Сооружения	За 2025 г.	436 608	(111 491)	1 451	-	(15 090)	-	438 059	(126 581)
	За 2024 г.	102 083	(41 069)	173	-	(10 908)	-	102 256	(51 977)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	80 727	(31 936)	21 356	-	(9 133)	-	102 083	(41 069)
	За 2024 г.	21 825	(21 034)	983	-	(260)	-	22 808	(21 294)
Офисное оборудование	За 2025 г.	21 631	(20 632)	194	-	(403)	-	21 825	(21 034)
	За 2024 г.	2 544	(1 300)	519	-	(852)	-	3 063	(2 152)
Земельные участки	За 2025 г.	1 757	(697)	787	-	(602)	-	2 544	(1 300)
	За 2024 г.	47 140	-	-	-	-	-	47 140	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	8 511	(2 568)	121	-	(536)	-	8 632	(3 104)
	За 2024 г.	8 408	(2 056)	104	-	(510)	-	8 511	(2 568)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Здания	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической стоимости	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:						
	Здания	300 690	311 478	325 116	358 922	382 316
Сооружения	50 278	61 014	48 791	50 278	48 791	
	Машины и оборудование (кроме офисного)	1 514	791	999	1 514	999
Офисное оборудование	911	1 245	1 060	911	1 060	
	Другие виды основных средств	5 529	5 943	6 350	5 529	6 350
Неамортизируемые основные средства - всего	47 140	47 140	47 140	47 140	47 140	
	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-
Земельные участки	47 140	47 140	47 140	47 140	47 140	

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода						
		На начало года		поступило	списано		переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	286 788 176 099	-	495 512 405 889	(782 300) (295 200)	60 323 42 933	-	286 788	-	-	-	-
в том числе: выданный займ	За 2025 г. За 2024 г.	284 788 176 099	-	84 912 113 889	(369 700) (5 200)	59 692 42 501	-	284 788	-	-	-	-
депозит в банке	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 000	-	410 600 292 000	(412 600) (290 000)	631 432	-	-	-	-	2 000	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	286 788 176 099	-	495 512 405 889	(782 300) (295 200)	60 323 42 933	-	286 788	-	-	286 788	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	57	-	5 264	(5 295)	-	-	X	26	-
	3а 2024 г.	36	-	5 372	(5 351)	-	-	X	57	-
в том числе:	3а 2025 г.	57	-	5 264	(5 295)	-	-	-	26	-
Сырье и материалы	3а 2024 г.	36	-	5 372	(5 351)	-	-	-	57	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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:	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило				погашено		на расходы		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	погашено	на расходы									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	46 201	-	2 702	-	-	-	(44 839)	-	-	-	-	-	-	-	4 064	-
	За 2024 г.	31 238	-	44 474	-	-	-	(29 511)	-	-	-	-	-	-	-	46 201	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	490	-	929	-	-	-	(474)	-	-	-	-	-	-	-	945	-
	За 2024 г.	7 953	-	471	-	-	-	(7 934)	-	-	-	-	-	-	-	490	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 531	-	1 593	-	-	-	(35 531)	-	-	-	-	-	-	-	1 593	-
	За 2024 г.	21 577	-	35 531	-	-	-	(21 577)	-	-	-	-	-	-	-	35 531	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 013	-	-	-	-	-	(8 779)	-	-	-	-	-	-	-	234	-
	За 2024 г.	1 703	-	7 310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 013	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 166	-	3	-	-	-	(54)	-	-	-	-	-	-	-	1 115	-
	За 2024 г.	5	-	1 161	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 166	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	177	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	177	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо по ЕСН	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	46 201	-	2 702	-	-	-	(44 839)	-	-	-	-	-	-	-	4 064	-
	За 2024 г.	31 238	-	44 474	-	-	-	(29 511)	-	-	-	-	-	-	-	46 201	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило					
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	14 380 13 328	32 171 3 989	(3 136) (2 937)	(2 497) (2 411)	- -	43 415 14 380	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 500 2 411	1 882 2 500	- -	(2 497) (2 411)	- -	1 885 2 500	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 23	- 4	- -	(7) (1)	- -	- 26	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	71 -	71 -	- -	(48) -	- -	23 30 000	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	30 000 -	- -	- -	- -	- -	- 29	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	29 -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 394 2 651	- 38	- -	(233) (295)	- -	2 161 2 394	- -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	8 809 7 358	238 1 451	- -	(295) (1)	- -	9 047 8 809	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	250 251	17 -	- -	(1) (1)	- -	266 250	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	404 571	- -	- -	(404) (167)	- -	404 1	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	1 -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	8 14 380	- 32 171	- -	(8) (3 136)	- -	- 43 415	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	13 328 14 380	3 989 32 171	- -	(2 937) (3 136)	- -	14 380 43 415	X X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	738	1 680	(1 470)	-	948
	За 2024 г.	1 719	268	(1 249)	-	738
в том числе: отпусковые расходы	За 2025 г.	538	1 680	(1 470)	-	748
	За 2024 г.	1 519	268	(1 249)	-	538
Резерв фин. средств и мат. ресурсов для локализации и ликвидации последст. авар. (7-2-59 от 15.01.15)	За 2025 г.	200	-	-	-	200
	За 2024 г.	200	-	-	-	200

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	39 664	3 873	127 492
в том числе: ООО "РС"	39 664	3 873	127 492

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	38 606	38 468
Затраты на оплату труда	14 753	13 919
Отчисления на социальные нужды	2 857	2 713
Амортизация	26 337	24 347
Прочие затраты	23 040	20 159
Итого по элементам	105 593	99 606
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	105 593	99 606

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор ООО «Автосоюз плюс» _____ Морозов К.Н.

27.02.2026г.