

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах  
ООО «Авто-Лидер-Центр» за 2025 год.**

**Бухгалтерская отчетность сформирована по федеральным стандартам бухгалтерского учета РФ.**

**1. Общие сведения об организации**

| Структура сведений                                             |                                                                                                                                                                                                                           | Сведения о организации |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1.1. Название общества, ИНН                                    | Общество с ограниченной ответственностью «Авто-Лидер-Центр», ИНН 6673194248                                                                                                                                               |                        |
| 1.2. Местонахождение                                           | 620017, Свердловская область, г. Екатеринбург, проспект Космонавтов, строение 8                                                                                                                                           |                        |
| 1.3. Основно вид деятельности                                  | 45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах                                                                                                   |                        |
| 1.4. Среднесписочная численность работающих за отчетный период | 59 человек                                                                                                                                                                                                                |                        |
| 1.5. Единичный исполнительный орган общества                   | Директор: Дмитриева Елена Юрьевна                                                                                                                                                                                         |                        |
| 1.6. Участник общества                                         | Шеломенцев М.А. —доля 100%,                                                                                                                                                                                               |                        |
| 1.7. Аудиторская организация (аудитор общества)                | Общество с ограниченной ответственностью «Ваш Аудитор» (ИНН 6658223159), ОГРН № 12006067116                                                                                                                               |                        |
| 1.8. Обособленные подразделения                                | Обособленное подразделение ООО «Авто-Лидер-Центр» адрес: г. Екатеринбург, ул. Шефская, д2г-2, офис 10 (уведомление №268315594 от 20.01.2016г. КПП 668645001). Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс. |                        |

## 2.Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

| Информация о учетной политике                   | Учетная политика                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2.1.Способы ведения бухгалтерского учета</p> | <p><b>Основные средства</b></p> <p>Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.</p> <p>Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.</p> <p>Способ амортизации основных средств – линейный</p> <p>У Общества имеются основные амортизируемые группы учета ОС:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• «Машины и оборудование»</li> <li>• «Транспортные средства»</li> <li>• «Офисное оборудование»</li> <li>• «Производственный и хозяйственный инвентарь»</li> <li>• «Другие виды ОС»</li> </ul> <p>Сроки полезного использования объектов основных средств по амортизационным группам:</p> <p>2-я (от 2 до 3 лет) -25 мес.,<br/> 3-я (от 3 до 5 лет) -37 мес.,<br/> 4-я (от 5 до 7 лет) -61 мес.,<br/> 5-я (от 7 до 10 лет) – 85 мес.</p> <p>Начисление амортизации объекта ОС 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 основным средствам и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.</p> <p><b>Запасы</b></p> <p>Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения за исключением налога на добавленную стоимость.</p> <p>Способ оценки при выбытии:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Товаров – по фактической себестоимости;</li> <li>• МПЗ- по средней себестоимости</li> </ul> <p>Организация признает единицей запаса номенклатурный номер. Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019.</p> |

При выбытии организация оценивает: по средней себестоимости- запасные части, прочие материалы; по себестоимости каждой единицы- автомобили. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

Оценка незавершенного производства-: в сумме произведенных фактических затрат по каждой номенклатурной группе. Номенклатурные группы создаются по каждому открытому заказ-наряду на выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту транспортных средств. Общепроизводственные расходы в конце месяца распределяются между номенклатурными группами пропорционально сумме расхода материалов на конкретный заказ-наряд.

Общехозяйственные и коммерческие расходы списываются в себестоимость продаж – директ-костинг.

Оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую оплату отпусков создается по результатам инвентаризации.

Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря. ТМЦ, приобретенные за плату, принимаются по договорной стоимости, за исключением налога на добавленную стоимость.

Затраты по доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу п. 21 ФСБУ 5/2019.

Стоимость специальной одежды со сроком использования не больше 12 месяцев учитывается как запасы по правилам ФСБУ 5/2019. и списывается ее стоимость при выдаче работнику и учитывается за балансом до износа или утраты (п. 3, 8 ФСБУ 5/2019).

Стоимость специальной одежды со сроком использования больше 12 месяцев учитывается по правилам учета ОС.

**Дебиторская задолженность и резерв по сомнительным долгам**

Оценка дебиторской задолженности производится на основании данных инвентаризации, проведенной в связи с подготовкой годовой бухгалтерской отчетности. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности (при наличии) уменьшается на сумму встречной кредиторской задолженности.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.(Основание п. 23 ФСБУ 4/2023)

В случае признания дебиторской задолженности безнадежной (нереальной для взыскания) такая задолженность списывается с бухгалтерского учета. Если ранее по данной задолженности был создан резерв сомнительных долгов, то она списывается за счет этого резерва.

**Расчеты по налогу на прибыль**

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года.

Авансовые платежи исчисляются и уплачиваются организацией ежемесячно исходя из фактически полученной прибыли.(Основание: п. 2 ст. 285, п. 2 ст. 286 НК РФ).

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).(Основание: абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02)

Способ использования ПБУ 18/02- балансовый.

#### **Аренда (лизинг)**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

#### **Учет при получении имущества в аренду**

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

#### **Доходы и расходы**

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров (работ и услуг).

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности (амортизация нематериальных активов, основных средств и прав пользования активами, оплата труда и страховые взносы, материальные расходы, расходы на обеспечение средств защиты информации, транспортные расходы, командировочные расходы и др.).

Остальные расходы считаются прочими расходами.

Расходами Общества признаются обоснованные и документально подтвержденные затраты (а в случаях, предусмотренных ст. 265 НК РФ, убытки), осуществленные (понесенные) налогоплательщиком.

Расходы в целях налогообложения прибыли признаются в периоде поступления первичных документов.

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

### 3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

5

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                                | Изменения за период |                                                |                                                |             |             | На конец периода                               |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация<br>и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                                | амортизация | обесценение | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация<br>и<br>обесценение |
|                                                                              |            |                                                |                                                |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация<br>и<br>обесценение |             |             |                                                |                                                |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | За 2025 г. | 13 714                                         | (9 697)                                        | 301                 | (2 072)                                        | 1 774                                          | (1 115)     | -           | 11 943                                         | (9 038)                                        |
|                                                                              | За 2024 г. | 14 891                                         | (10 499)                                       | 2 256               | (3 433)                                        | 2 805                                          | (2 003)     | -           | 13 714                                         | (9 697)                                        |
| в том числе:<br>Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                    | За 2025 г. | 1 759                                          | (1 111)                                        | 196                 | -                                              | -                                              | (199)       | -           | 1 955                                          | (1 310)                                        |
|                                                                              | За 2024 г. | 1 263                                          | (917)                                          | 496                 | -                                              | -                                              | (194)       | -           | 1 759                                          | (1 111)                                        |
|                                                                              | За 2025 г. | 3 678                                          | (3 239)                                        | -                   | -                                              | -                                              | (247)       | -           | 3 678                                          | (3 486)                                        |
|                                                                              | За 2024 г. | 3 855                                          | (3 050)                                        | -                   | (177)                                          | 127                                            | (316)       | -           | 3 678                                          | (3 239)                                        |
| Транспортные средства                                                        | За 2025 г. | 2 669                                          | (2 190)                                        | -                   | (2 072)                                        | 1 774                                          | (145)       | -           | 597                                            | (561)                                          |
|                                                                              | За 2024 г. | 4 755                                          | (3 405)                                        | -                   | (2 086)                                        | 2 086                                          | (871)       | -           | 2 669                                          | (2 190)                                        |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                | За 2025 г. | 1 509                                          | (1 336)                                        | -                   | -                                              | -                                              | (86)        | -           | 1 509                                          | (1 422)                                        |
|                                                                              | За 2024 г. | 1 509                                          | (1 174)                                        | -                   | -                                              | -                                              | (162)       | -           | 1 509                                          | (1 336)                                        |
| Другие виды основных средств                                                 | За 2025 г. | 4 099                                          | (1 821)                                        | 105                 | -                                              | -                                              | (438)       | -           | 4 204                                          | (2 259)                                        |
|                                                                              | За 2024 г. | 3 509                                          | (1 953)                                        | 1 760               | (1 170)                                        | 592                                            | (460)       | -           | 4 099                                          | (1 821)                                        |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя               | Период     | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             | На конец периода                            |                                             |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                       |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |                                             |                                             |
| Права пользования<br>активами - всего | За 2025 г. | 137 053                                     | (94 706)                                    | 33 570                                                            | (12 505)                                               | 5 286                                       | (37 060)    | 158 118                                     | (126 480)                                   |
|                                       | За 2024 г. | 93 666                                      | (63 125)                                    | 43 387                                                            | -                                                      | -                                           | (31 581)    | 137 053                                     | (94 706)                                    |
| в том числе:<br>Здания                | За 2025 г. | 112 421                                     | (84 255)                                    | 30 813                                                            | -                                                      | -                                           | (30 098)    | 143 234                                     | (114 353)                                   |
|                                       | За 2024 г. | 84 254                                      | (56 340)                                    | 28 167                                                            | -                                                      | -                                           | (27 915)    | 112 421                                     | (84 255)                                    |
| Сооружения                            | За 2025 г. | 19 132                                      | (9 412)                                     | 2 757                                                             | (7 005)                                                | 3 503                                       | (6 218)     | 14 884                                      | (12 127)                                    |
|                                       | За 2024 г. | 9 412                                       | (6 785)                                     | 9 720                                                             | -                                                      | -                                           | (2 627)     | 19 132                                      | (9 412)                                     |
| Транспортные средства                 | За 2025 г. | 5 500                                       | (1 039)                                     | -                                                                 | (5 500)                                                | 1 783                                       | (744)       | -                                           | -                                           |
|                                       | За 2024 г. | -                                           | -                                           | 5 500                                                             | -                                                      | -                                           | (1 039)     | 5 500                                       | (1 039)                                     |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                    | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего   | 34 543                   | 46 364                   | 34 933                   |
| в том числе:                               |                          |                          |                          |
| Здания                                     | 28 881                   | 28 166                   | 27 914                   |
| Сооружения                                 | 2 757                    | 9 720                    | 2 627                    |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 645                      | 648                      | 346                      |
| Офисное оборудование                       | 192                      | 439                      | 805                      |
| Транспортные средства                      | 36                       | 4 940                    | 1 350                    |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 87                       | 173                      | 335                      |
| Другие виды основных средств               | 1 945                    | 2 278                    | 1 556                    |

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) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За 2025 г. | -                        | -                         | 20 650              | -                        | -                         | -                                                                    | 20 650                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 20 650                   | -                         | -                   | 20 650                   | -                         | -                                                                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2025 г. | -                        | -                         | 20 650              | -                        | -                         | -                                                                    | 20 650                   | -                         |
|                                           | За 2024г.  | 20 650                   | -                         | -                   | 20 650                   | -                         | -                                                                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | -                        | -                         | 38 401              | -                        | -                         | -                                                                    | 6 301                    | -                         |
|                                           | За 2024 г. | -                        | -                         | 31 850              | -                        | -                         | -                                                                    | 20 650                   | -                         |
|                                           | За 2025г.  | -                        | -                         | 38 401              | -                        | -                         | -                                                                    | 6 301                    | -                         |
|                                           | За2024г.   | -                        | -                         | 31 850              | -                        | -                         | -                                                                    | 20 650                   | -                         |
| в том числе :Процентные займы             | За 2025 г. | -                        | -                         | 59 051              | -                        | -                         | -                                                                    | 26 951                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 20 650                   | -                         | 31 850              | -                        | -                         | -                                                                    | 20 650                   | -                         |
| Итого                                     |            |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                          |                           |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя           | Период     | На начало года               |                           |           | Изменения за период          |                           |                           | На конец периода          |   |
|--------------------------------------|------------|------------------------------|---------------------------|-----------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---|
|                                      |            | фактическая<br>себестоимость | резерв под<br>обесценение | затраты   | списано                      |                           | фактическая себестоимость | резерв под<br>обесценение |   |
|                                      |            |                              |                           |           | фактическая<br>себестоимость | резерв под<br>обесценение |                           |                           |   |
| Запасы - всего                       | 3а 2025 г. | 177 160                      | -                         | 1 353 443 |                              | (1 321 922)               |                           | 208 681                   | - |
|                                      | 3а 2024 г. | 112 645                      | -                         | 1 066 572 |                              | (1 002 057)               |                           | 177 160                   | - |
| в том числе:<br>Сырье и<br>материалы | 3а 2025 г. | 16 636                       | -                         | 54 993    |                              | (55 331)                  |                           | 16 298                    | - |
|                                      | 3а 2024 г. | 9 845                        | -                         | 62 810    |                              | (56 019)                  |                           | 16 636                    | - |
| Товары                               | 3а 2025 г. | 160 228                      | -                         | 1 222 921 |                              | (1 191 121)               |                           | 192 028                   | - |
|                                      | 3а 2024 г. | 102 526                      | -                         | 944 985   |                              | (887 283)                 |                           | 160 228                   | - |
| Незавершенное<br>производство        | 3а 2025 г. | 296                          | -                         | 75 529    |                              | (75 470)                  |                           | 355                       | - |
|                                      | 3а 2024 г. | 274                          | -                         | 58 777    |                              | (58 755)                  |                           | 296                       | - |

**7. Дебиторская задолженность**  
**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной<br>(списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      |                               | На конец периода |  |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------|--|
|                                                       |            |                      |                               | поступило                                                                                                                       |                                    |          | списано    |                        |                      |                               |                  |  |
|                                                       |            | 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 | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |                  |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 3а 2025 г. | 53 770               | (74)                          | 11 416                                                                                                                          | -                                  | (53 554) | -          | (74)                   | 11 632               | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 5 495                | -                             | 53 430                                                                                                                          | -                                  | (5 145)  | -          | -                      | 53 770               | (74)                          | (74)             |  |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 1 915                | (74)                          | 5 077                                                                                                                           | -                                  | (1 915)  | -          | (74)                   | 5 077                | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 633                  | -                             | 1 915                                                                                                                           | -                                  | (633)    | -          | -                      | 1 915                | (74)                          | (74)             |  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 49 026               | -                             | 1 246                                                                                                                           | -                                  | (49 026) | -          | -                      | 1 246                | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 4 489                | -                             | 48 967                                                                                                                          | -                                  | (4 430)  | -          | -                      | 49 026               | -                             | -                |  |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | 2 779                | -                             | 3 844                                                                                                                           | -                                  | (1 566)  | -          | -                      | 5 057                | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 337                  | -                             | 2 524                                                                                                                           | -                                  | (82)     | -          | -                      | 2 779                | -                             | -                |  |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | 50                   | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | (50)     | -          | -                      | -                    | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 36                   | -                             | 14                                                                                                                              | -                                  | -        | -          | -                      | 50                   | -                             | -                |  |
| Расчеты по ЕНС                                        | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 55                                                                                                                              | -                                  | -        | -          | -                      | 55                   | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                             | -                |  |
| Расходы будущих периодов                              | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 1 194                                                                                                                           | -                                  | (997)    | -          | -                      | 197                  | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                               | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                             | -                |  |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 53 770               | (74)                          | 11 416                                                                                                                          | -                                  | (53 554) | -          | (74)                   | 11 632               | -                             | -                |  |
|                                                       | 3а 2024 г. | 5 495                | -                             | 53 430                                                                                                                          | -                                  | (5 145)  | -          | -                      | 53 770               | (74)                          | (74)             |  |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                  |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано   |           |                      |                  |
|                                                  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы | переклассифицировано |                  |
| Краткосрочные обязательства - всего              | 3а 2025 г. | 287 589        | 209 701                                                                                            | 124                                | (237 470) | (162)     | -                    | 259 782          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 123 332        | 197 353                                                                                            | 54                                 | (33 037)  | (113)     | -                    | 287 589          |
|                                                  | 3а 2025 г. | 2 350          | 247                                                                                                | 100                                | (2 450)   | -         | -                    | 247              |
|                                                  | 3а 2024 г. | 421            | 2 065                                                                                              | 5                                  | (128)     | (13)      | -                    | 2 350            |
|                                                  | 3а 2025 г. | 5 164          | 1 205                                                                                              | -                                  | (4 940)   | (162)     | -                    | 1 267            |
|                                                  | 3а 2024 г. | 699            | 4 995                                                                                              | -                                  | (430)     | (100)     | -                    | 5 164            |
|                                                  | 3а 2025 г. | 151 740        | 194 401                                                                                            | 24                                 | (150 522) | -         | -                    | 195 643          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 24             | 151 691                                                                                            | 49                                 | (24)      | -         | -                    | 151 740          |
|                                                  | 3а 2025 г. | 40 747         | 231                                                                                                | -                                  | (9 382)   | -         | -                    | 31 596           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 33 550         | 11 488                                                                                             | -                                  | (4 291)   | -         | -                    | 40 747           |
|                                                  | 3а 2025 г. | 40 900         | -                                                                                                  | -                                  | (40 900)  | -         | -                    | -                |
|                                                  | 3а 2024 г. | 69 000         | -                                                                                                  | -                                  | (28 100)  | -         | -                    | 40 900           |
|                                                  | 3а 2025 г. | 34 000         | -                                                                                                  | -                                  | (19 000)  | -         | -                    | 15 000           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 14 000         | 20 000                                                                                             | -                                  | -         | -         | -                    | 34 000           |
|                                                  | 3а 2025 г. | 477            | -                                                                                                  | -                                  | (474)     | -         | -                    | 3                |
|                                                  | 3а 2024 г. | 541            | -                                                                                                  | -                                  | (64)      | -         | -                    | 477              |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а 2025 г. | 11 037         | 1 471                                                                                              | -                                  | (9 802)   | -         | -                    | 2 706            |
|                                                  | 3а 2024 г. | 4 424          | 6 613                                                                                              | -                                  | -         | -         | -                    | 11 037           |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а 2025 г. | -              | 418                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 418              |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 571            | 1 939                                                                                              | -                                  | -         | -         | -                    | 2 510            |
|                                                  | 3а 2024 г. | 282            | 289                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 571              |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а 2025 г. | 603            | 9 789                                                                                              | -                                  | -         | -         | -                    | 10 392           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 391            | 212                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 603              |
| Итого                                            | 3а 2025 г. | 287 589        | 209 701                                                                                            | 124                                | (237 470) | (162)     | X                    | 259 782          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 123 332        | 197 353                                                                                            | 54                                 | (33 037)  | (113)     | X                    | 287 589          |

8.2. Оценочные обязательства

| Наименование<br>показателя                   | Период        | На начало<br>года | Изменения за период |          |                            | На конец<br>периода |
|----------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|----------|----------------------------|---------------------|
|                                              |               |                   | признано            | списано  |                            |                     |
|                                              |               |                   |                     | погашено | как<br>избыточная<br>сумма |                     |
| Оценочные<br>обязательства - всего           | За 2025<br>г. | 1 528             | 2 758               | 1 331    | -                          | 2 955               |
|                                              | За 2024<br>г. | 914               | 1 420               | 806      | -                          | 1 528               |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных<br>отпусков | За 2025<br>г. | 1 207             | 2 265               | 1 029    | -                          | 2 443               |
|                                              | За 2024<br>г. | 730               | 1 099               | 622      | -                          | 1 207               |
| Страховые взносы на<br>резерв по отпускам    | За 2025<br>г. | 321               | 493                 | 302      | -                          | 512                 |
|                                              | За 2024<br>г. | 184               | 321                 | 184      | -                          | 321                 |

Обществом произведена оценка (уточнение) стоимости следующих активов по состоянию на отчетную дату:  
Создан резерв по оплате предстоящих отпусков – 2 955 тыс. руб.  
Резерв сформирован исходя из среднегодневного заработка по каждому сотруднику в соответствии с количеством накопленных дней неиспользованного отпуска с учетом начисленных страховых взносов.

9. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                     | За 2025г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------|-----------|------------|
| Материальные затраты                        | 1 203 991 | 936 056    |
| Затраты на оплату труда                     | 49 942    | 18 377     |
| Отчисления на социальные нужды              | 10 957    | 4 803      |
| Амортизация                                 | 38 194    | 33 584     |
| Прочие затраты                              | 20 971    | 8 226      |
| Итого по элементам                          | 1 324 055 | 1 001 046  |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 324 055 | 1 001 046  |

**10.Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах**

| Информация                                                                             |                                                               |                   |                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| 10.1.Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности, строка 2110 | За 2025г.                                                     |                   | За 2024г.                                                     |
|                                                                                        | Выручка от реализации (без НДС) по видам деятельности         | Сумма, в тыс.руб. | Выручка от реализации (без НДС) по видам деятельности         |
|                                                                                        | Торговля автотранспортными средствами                         | 1 187 880         | Торговля автотранспортными средствами                         |
|                                                                                        | Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств    | 136 071           | Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств    |
|                                                                                        | Торговля автотранспортными деталями, узлами, принадлежностями | 3 209             | Торговля автотранспортными деталями, узлами, принадлежностями |
|                                                                                        | Прочие услуги                                                 | 167               | Прочие услуги                                                 |
|                                                                                        | Итого                                                         | 1 327 327         | Итого                                                         |
|                                                                                        |                                                               |                   | 1 042 408                                                     |
| 10.2.Себестоимость продаж, строка 2120                                                 | Себестоимость продаж                                          |                   | Себестоимость продаж                                          |
|                                                                                        |                                                               | Сумма, в рублях   |                                                               |
|                                                                                        | Торговля автотранспортными средствами                         | 1 148 037         | Торговля автотранспортными средствами                         |
|                                                                                        | Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств    | 75 469            | Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств    |
|                                                                                        | Торговля автотранспортными деталями, узлами, принадлежностями | 3 203             | Торговля автотранспортными деталями, узлами, принадлежностями |
|                                                                                        | Итого                                                         | 1 226 709         | Итого                                                         |
|                                                                                        |                                                               |                   | 933 652                                                       |
| 10.3.Коммерческие расходы строка 2210                                                  | Итого за 2025г.                                               |                   | Итого за 2024г.                                               |
|                                                                                        | Амортизация                                                   | 37 213            | Амортизация                                                   |
|                                                                                        | Оплата труда                                                  | 7 497             | Оплата труда                                                  |
|                                                                                        | Страховые взносы                                              | 10 242            | Страховые взносы                                              |
|                                                                                        | Расходы на рекламу                                            | 2 199             | Страховые взносы                                              |
|                                                                                        | Арендные платежи                                              | 8 120             | Расходы на рекламу                                            |
|                                                                                        | Прочие                                                        | 2 256             | Прочие                                                        |
|                                                                                        |                                                               | 6 899             |                                                               |
|                                                                                        |                                                               |                   | 878                                                           |
|                                                                                        |                                                               |                   | 8 409                                                         |
|                                                                                        |                                                               |                   | 4 362                                                         |
|                                                                                        |                                                               |                   |                                                               |

|                                                 |                                                                          |        |                                 |           |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------|-----------|
| <b>10.4.Управленческие расходы, строка 2220</b> | Итого за 2025г.                                                          | 60 133 | Итого за 2024г.                 | 45 552    |
|                                                 | Амортизация                                                              | 30 697 | Амортизация                     | 28 618    |
|                                                 | Переменная часть арендной платы                                          | 2 560  | Переменная часть арендной платы | 2 510     |
|                                                 | Оплата труда                                                             | 19 647 | Оплата труда                    | 8 885     |
|                                                 | Страховые взносы                                                         | 4 168  | Страховые взносы                | 2 188     |
|                                                 | Прочие                                                                   | 3 061  | Прочие                          | 3 351     |
|                                                 |                                                                          |        |                                 |           |
| <b>10.5. Проценты к уплате</b>                  | Наименование показателя                                                  |        | За 2025г.                       | За 2024г. |
|                                                 | Процентные расходы по аренде                                             |        | 4 339                           | 2 309     |
|                                                 | Проценты к уплате(кредиты, займы полученные )                            |        | 22 611                          | 25 211    |
|                                                 | Итого                                                                    |        | 26 950                          | 27 520    |
| <b>10.6.Прочие доходы строка 2340</b>           | Наименование показателя                                                  | 2025г. | 2024г.                          |           |
|                                                 | Премии и бонусы                                                          | 34 716 | 9 740                           |           |
|                                                 | Реализация ОС                                                            | 1 667  | 1 710                           |           |
|                                                 | Прочие внереализационные доходы (расходы)                                | 382    | 301                             |           |
|                                                 | Прибыли и убытки прошлых лет                                             | 8 708  | 0                               |           |
|                                                 | Итого                                                                    | 45 473 | 11 751                          |           |
| <b>10.7.Прочие расходы, строка 2350</b>         | Наименование показателя                                                  | 2025г. | 2024г.                          |           |
|                                                 | Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров                   | 124    | 54                              |           |
|                                                 | Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями | 3 632  | 2 506                           |           |
|                                                 | Возмещение убытков у уплате                                              | 207    | 191                             |           |
|                                                 | Прочие расходы                                                           | 1 374  | 1 484                           |           |
|                                                 |                                                                          | 5337   | 4 235                           |           |

10.8. Расчет налога на прибыль организаций

Строка 2410

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом.

| Наименование показателя                                                   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения (2300) | 19 506     | 23 249     |
| Ставка налога на прибыль                                                  | 25%        | 20%        |
| Налог на прибыль организаций (2410)                                       | (3 209)    | (6 920)    |
| В том числе текущий налог на прибыль (2411)                               | (3 606)    | (6 012)    |
| Отложенный налог на прибыль организаций (2412)                            | 397        | (908)      |
| Чистая прибыль (2400)                                                     | 16 297     | 16 329     |

НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного периода

| Наименование показателя                              | За 2025 г. | За 2024 г. |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| Нераспределенная прибыль на начало отчетного периода | 27 793     | 52 244     |
| Чистая прибыль отчетного периода                     | 16 297     | 16 329     |
| Дивиденды за отчетный период                         | (16 179)   | (40 780)   |
| Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода  | 27 911     | 27 793     |

«Отложенный налог на прибыль организаций»

| Вид | Остаток на 01.01.2025г. в тыс.руб. | Признано в течении 2025г. в тыс.руб. | Погашено в течении 2025 г. в тыс.руб. | Остаток на 31.12.2025г. в тыс. руб. |
|-----|------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| ОНА | 11 309                             | 2 361                                | 4 180                                 | 9 490                               |
| ОНО | 11 957                             | 1 140                                | 3 356                                 | 9 741                               |

Расчет стр.2412 «Отложенный налог на прибыль организаций» 397 тыс. руб.:

Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 09: 9490-11309=-1819

Оборот по счету 68.04.2 в корреспонденции со счетом 77: 11957-9741= 2216

# 11.Отдельные показатели Отчета о движении денежных средств

Денежные потоки Общества раскрываются и отражаются в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н.

В составе денежных потоков по статьям расчетов с контрагентами отчета о движении денежных средств свернуто отражены суммы НДС, полученные в составе поступлений от контрагентов, перечисленные контрагентам в составе платежей.

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (краткосрочные депозиты, займы, погашенные в отчетном периоде, возвраты денежных средств, удержанные банком комиссии и т.п.).

Расшифровка прочих поступлений от текущих операций по строке 4119 представлена в таблице 14.1

## 11.1. Прочие поступления (строка 4119)

| Наименование показателя                    | За 2025 г.   | За 2024 г.   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 4268         | 7094         |
| НДС, представленный свернуто               | 0            | 39627        |
| Возвраты от поставщика                     | 27082        | 12894        |
| <b>Итого строка 4119</b>                   | <b>31350</b> | <b>59615</b> |

## 11.2. Платежи в связи с оплатой труда работников (строка 4122)

| Наименование показателя  | За 2025 г.   | За 2024 г.   |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Выплата заработной платы | 32716        | 15881        |
| НДФЛ                     | 4951         | 2341         |
| Страховые взносы         | 8617         | 4514         |
| <b>Итого строка 4122</b> | <b>46284</b> | <b>22736</b> |

## 11.3.Расшифровка прочих платежей от текущих операций по строке 4129 представлена в таблице

| Наименование показателя                    | За 2025 г.   | За 2024 г.   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 309          | 7321         |
| НДС, представленный свернуто               | 9658         | 0            |
| Возвраты покупателям                       | 9341         | 16627        |
| Прочие платежи                             | 1111         | 397          |
| <b>Итого строка 4129</b>                   | <b>20419</b> | <b>24407</b> |

| 12.Информация о связанных сторонах, ПБУ 11/2008.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <table border="1"> <tr> <th data-bbox="97 1227 165 1771">Характер отношений</th><th data-bbox="97 268 165 1227">Перечень юридических и (или) физических лиц</th></tr> <tr> <td data-bbox="165 1227 320 1771"> <p>Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</p> <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p> </td><td data-bbox="165 268 320 1227"> <p>Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Дивиденды единственному учредителю в течении 2025г. были начислены и выплачены в сумме 16 179 тыс. руб. удержан НДФЛ 2 379 тыс. руб.</p> </td></tr> <tr> <td data-bbox="320 1227 448 1771"> <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p> </td><td data-bbox="320 268 448 1227"> <p>Дмитриева Елена Юрьевна- директор.<br/>Оплата труда-4866 тыс.руб. НДФЛ- 681 тыс.руб.<br/>Страховые взносы- 757 тыс.руб.</p> </td></tr> <tr> <td data-bbox="448 1227 1002 1771"> <p>Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</p> </td><td data-bbox="448 268 1002 1227"> <p>1. <b>ООО «Автолидер-Восток»</b> по учредителю -Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов 30850т.р.; поставщик товаров работ и услуг 19840т.р.; покупатель товаров и услуг-3505т.р..</p> <p>2. <b>ООО «Транс-Мастер»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров, работ и услуг 7780т.р. Займы выданы 7550т.р. Погашены-1250т.р. Остаток на 31.12.2025г.-6301т.р.</p> <p>3. <b>ООО «Тандем»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100%. Характер взаимоотношений: получение займов; поставщик товаров, работ и услуг-14400т.р.(аренда). Займы получены 25300т.р. Погашены 38800т.р. Остаток задолженности на 31.12.2025г.-15000 т.р.</p> </td></tr> <tr> <td data-bbox="1002 1227 1187 1771"> <p>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга.<br/>Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88<br/>ИНН666300963640</p> </td><td data-bbox="1002 268 1187 1227"></td></tr> <tr> <td data-bbox="1187 1227 1311 1771"> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оплата труда управленческого персонала -16 265 тыс. руб.</li> <li>• Страховые взносы- 3 451 тыс. руб.</li> <li>• НДФЛ- 2153 тыс. руб.</li> </ul> </td><td data-bbox="1187 268 1311 1227"></td></tr> </table> | Характер отношений | Перечень юридических и (или) физических лиц | <p>Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</p> <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p> | <p>Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Дивиденды единственному учредителю в течении 2025г. были начислены и выплачены в сумме 16 179 тыс. руб. удержан НДФЛ 2 379 тыс. руб.</p> | <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p> | <p>Дмитриева Елена Юрьевна- директор.<br/>Оплата труда-4866 тыс.руб. НДФЛ- 681 тыс.руб.<br/>Страховые взносы- 757 тыс.руб.</p> | <p>Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</p> | <p>1. <b>ООО «Автолидер-Восток»</b> по учредителю -Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов 30850т.р.; поставщик товаров работ и услуг 19840т.р.; покупатель товаров и услуг-3505т.р..</p> <p>2. <b>ООО «Транс-Мастер»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров, работ и услуг 7780т.р. Займы выданы 7550т.р. Погашены-1250т.р. Остаток на 31.12.2025г.-6301т.р.</p> <p>3. <b>ООО «Тандем»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100%. Характер взаимоотношений: получение займов; поставщик товаров, работ и услуг-14400т.р.(аренда). Займы получены 25300т.р. Погашены 38800т.р. Остаток задолженности на 31.12.2025г.-15000 т.р.</p> | <p>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга.<br/>Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88<br/>ИНН666300963640</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оплата труда управленческого персонала -16 265 тыс. руб.</li> <li>• Страховые взносы- 3 451 тыс. руб.</li> <li>• НДФЛ- 2153 тыс. руб.</li> </ul> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Характер отношений                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Перечень юридических и (или) физических лиц                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |
| <p>Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</p> <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p>                                                                                                                                                                                                         | <p>Шеломенцев М.А. – участник общества-доля 100%, бенефициар. Дивиденды единственному учредителю в течении 2025г. были начислены и выплачены в сумме 16 179 тыс. руб. удержан НДФЛ 2 379 тыс. руб.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |
| <p>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Дмитриева Елена Юрьевна- директор.<br/>Оплата труда-4866 тыс.руб. НДФЛ- 681 тыс.руб.<br/>Страховые взносы- 757 тыс.руб.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |
| <p>Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</p>                                                                                                                                                  | <p>1. <b>ООО «Автолидер-Восток»</b> по учредителю -Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору -Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов 30850т.р.; поставщик товаров работ и услуг 19840т.р.; покупатель товаров и услуг-3505т.р..</p> <p>2. <b>ООО «Транс-Мастер»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100% и директору - Дмитриева Елена Юрьевна. Характер взаимоотношений: выдача займов; поставщик товаров, работ и услуг 7780т.р. Займы выданы 7550т.р. Погашены-1250т.р. Остаток на 31.12.2025г.-6301т.р.</p> <p>3. <b>ООО «Тандем»</b> по учредителю - Шеломенцев Михаил Александрович-доля в УК 100%. Характер взаимоотношений: получение займов; поставщик товаров, работ и услуг-14400т.р.(аренда). Займы получены 25300т.р. Погашены 38800т.р. Остаток задолженности на 31.12.2025г.-15000 т.р.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |
| <p>Установленные Обществом данные по конечному бенефициару: Шеломенцев Михаил Александрович, гражданин РФ, дата рождения 21.06.1971г., паспорт серия:65 16, №247064, выдан 30.06.2016г., ОУФМС России по Свердловской обл. в Орджоникидзевском р-не г. Екатеринбурга.<br/>Место пребывания (проживания) 620042, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. Индустрии, дом №54, кв.88<br/>ИНН666300963640</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оплата труда управленческого персонала -16 265 тыс. руб.</li> <li>• Страховые взносы- 3 451 тыс. руб.</li> <li>• НДФЛ- 2153 тыс. руб.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                                             |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                           |  |

### 13.Иная информация

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13.1.События после отчетной даты           | <p>Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.</p> <p>После отчетного периода не произошло никаких существенных событий, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13.2.Информация о рисках                   | <p>Общество не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые Обществом услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Обществом товары (работы, услуги). Поскольку основное сырье, материалы (работы, услуги), необходимые для нормальной работы Общества приобретаются на территории Российской Федерации и оплачиваются за рубли, а также рынком сбыта услуг является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет для Общества существенных рисков.</p> <p>Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности</p>                                          |
| 13.3.О непрерывности деятельности Общества | <p>Руководство ООО «Авто-Лидер-Центр» не располагает информацией о событиях или условиях, которые могут поставить под сомнение возможность продолжения деятельности в обозримом будущем.</p> <p>Финансовое положение компании устойчивое, показатели ликвидности и рентабельности находятся в пределах нормативных значений.</p> <p>Обществом не ожидается трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без соответствующей замены, массового увольнения персонала и т.п.), а также не ожидается потеря важнейшего рынка сбыта, основного поставщика.</p> <p>Стоимость чистых активов Общества на отчетную дату составляет 27921 тыс. руб., на 31.12.2024 г. - 27803 тыс. руб., на 31.12.2023 - 52254 тыс. руб.</p> |



Директор

«30» марта 2026г.

Дмитриева Е.Ю.