

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "Ремэкс Трак"
за 2025 год

Организация:	по ОКПО	48847869
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029267246
Форма собственности:	по ОКФС	16
Единицы измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Ремэкс Трак" (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Информация об аудиторе:

Аудиторская организация: ООО "ЮФА Консалтинг", ОГРН 1028600607661, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство № 15838 от 24.01.2020г.), ОРНЗ 12006017493.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

На основании Решения единственного участника б/н от 16.01.2024, учредителем Общества было принято решение о переименовании ООО «Ситрак» в ООО «Ремэкс Трак». Запись в ЕГРЮЛ об этом факте внесена 23.01.2024 года.

Юридический адрес Общества: 141006, Московская область, г.о. Мытищи, г Мытищи, пр-кт Олимпийский, д. 20, офис 5.04.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица от 18.01.2022г. присвоены ИНН 5029267246, КПП 502901001.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном 18.01.2022 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1225000002358.

На основании Решения единственного участника № 1 от 13.12.2021 г. учредителем Общества с ограниченной ответственностью «Ремэкс Трак» является Сарапин Виктор Алексеевич, доля в уставном капитале - 100 %.

Решением участника ООО «Ремэкс Трак» от 13.12.2021 г. №1, приказом № 1 от 18.01.2022, Егоров Алексей Борисович, назначен на должность директора с 18.01.2022 г.

1.2. Структура уставного капитала

Вкладами в Уставной капитал Общества являются денежные средства.
Уставный капитал на 31.12.2023г. составляет - 10 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества (тыс. руб.)

Ф.И.О. Учредителя	Сумма уставного капитала на 31.12.2025г.	Сумма уставного капитала на 31.12.2024г.	Сумма уставного капитала на 31.12.2023г.
Сарапин Виктор Алексеевич	10	10	10

1.3. Описание деятельности Общества

Профилирующим видом деятельности для целей бухгалтерского учета Общества является торговля оптовая прочими автотранспортными средствами, кроме пассажирских – ОКВЭД 45.19.1.

Общество с ограниченной ответственностью «Ремэкс Трак» имеет обособленные подразделения:

- ОП ООО "Ремэкс Трак" в г. Новосибирске КПП 547345001, юридический адрес: 633004, Новосибирская область, г.о. город Бердск, г Бердск, ул Химзаводская, д. 11/11, к. 3
- ОП ООО "Ремэкс Трак" в г. Лобня КПП 504745004, юридический адрес: 141733, Московская область, г.о. Лобня, г Лобня, ул Гагарина, д. 9

Среднесписочная численность

На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
69	50	32

2. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же законом и стандартами.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

В целях классификации активов и обязательств в бухгалтерском балансе продолжительность обычного операционного цикла была определена Обществом, равной двенадцати месяцам.

При формировании учетной политики за отчетный год Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом

будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

31 марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	958	-	-	-	(95)	-	958	(95)
	За 2024 г.	-	958	-	-	-	-	958	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	958	-	-	-	(95)	-	958	(95)
	За 2024 г.	-	958	-	-	-	-	958	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Амортизируемые нематериальные активы - всего	863	958
в том числе: Программы ЭВМ	863	958	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		за период		принято к учету в качестве нематериальных активов		на конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	качество нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	958	-	-	(958)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	958	-	-	(958)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода		
		На начало года		по фактическим затратам		по рыночной стоимости (при наличии)	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период								
		На начало года	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 832	(4 130)	12 547	(2 209)	1 237	(3 828)	-	-	-	-	-	20 170	(6 721)
	За 2024 г.	8 872	(1 457)	960	-	-	(2 673)	-	-	-	-	-	9 832	(4 130)
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	6 287	(3 081)	9 418	-	-	(2 710)	-	-	-	-	-	15 705	(5 791)
Офисное оборудование	За 2025 г.	413	(92)	109	-	-	(152)	-	-	-	-	6 287	(3 081)	
За 2024 г.	-	-	-	413	-	-	(92)	-	-	-	-	522	(244)	
Транспортные средства	За 2025 г.	2 209	(707)	-	(2 209)	1 237	(92)	-	-	-	-	413	(92)	
За 2024 г.	2 209	(177)	-	-	-	(530)	-	-	-	-	-	2 209	(707)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	923	(250)	3 020	-	-	(436)	-	-	-	-	3 943	(686)	
За 2024 г.	376	(67)	547	-	-	(183)	-	-	-	-	-	923	(250)	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	125 470	(38 579)	91 324	(48 857)	6 353	(36 421)	-	-	167 937	(68 647)
	За 2024 г.	116 434	(18 046)	33 990	(24 954)	5 272	(25 805)	-	-	125 470	(38 579)
в том числе:											
	Здания	125 470	(38 579)	90 598	(48 857)	6 353	(36 223)	-	-	167 211	(68 449)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	116 434	(18 046)	33 990	(24 954)	5 272	(25 605)	-	-	125 470	(38 579)
За 2024 г.	-	-	-	726	-	-	(198)	-	-	726	(198)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	13 449	-	5 702	-	7 415	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 914	-	3 206	-	5 073	-
Офисное оборудование	278	-	321	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 257	-	1 502	-	2 032	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	673	-	310	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	слисано	фактическая себестоимость		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	7 600 933	-	22 141 373	(12 621 038)	-	-	-	X	-	6 221 268	-			
	За 2024 г.	1 940 532	-	30 964 617	(25 304 216)	-	-	-	X	-	7 600 933	-			
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	82 939	-	17 183	(88 012)	-	-	-	-	-	12 110	-			
	За 2024 г.	1 852	-	90 659	(9 572)	-	-	-	-	-	82 939	-			
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары	За 2025 г.	7 517 994	-	11 224 190	(12 533 026)	-	-	-	-	-	6 209 158	-			
	За 2024 г.	1 938 660	-	30 873 958	(25 294 644)	-	-	-	-	-	7 517 994	-			

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило					списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 314 972 6 887 642	(26 749) (751)	3 334 786 2 303 039	- -	(2 084 837) (6 875 709)	- -	(34 104) (25 998)	- -	3 564 921 2 314 972	- -	(60 853) (26 749)	- -	- -	- -	- -
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 889 649 6 049 911	- -	813 541 1 881 487	- -	(1 662 682) (6 041 749)	- -	- -	- -	1 040 508 1 889 649	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	403 790 416 045	(26 749) (751)	2 487 282 401 859	- -	(400 624) (414 114)	- -	(34 104) (25 998)	- -	2 490 448 403 790	- -	(60 853) (26 749)	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 622 6 871	- -	2 013 422	- -	(1 620) (5 671)	- -	- -	- -	2 015 1 622	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	17 362 414 175	- -	30 634 17 362	- -	(17 362) (414 175)	- -	- -	- -	30 634 17 362	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	За 2025 г. За 2024 г.	2 549 640	- -	1 316 1 909	- -	(2 549) -	- -	- -	- -	1 316 2 549	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	2 314 972 6 887 642	(26 749) (751)	3 334 786 2 303 039	- -	(2 084 837) (6 875 709)	- -	(34 104) (25 998)	- -	3 564 921 2 314 972	X X	(60 853) (26 749)	- -	- -	- -	- -

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 830 739 2 290 892	1 193 999 1 761 177	(1 619 920) (2 221 326)	- (4)	- -	- -	1 404 818 1 830 739	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	418 683 240 872	891 748 403 945	(22 567) (226 134)	- -	- -	- -	1 097 864 418 683	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 394 205 1 633 854	68 618 1 339 381	(1 389 502) (1 579 026)	- (4)	- -	- -	73 321 1 394 205	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	12 702 415 448	229 195 12 702	(12 702) (415 448)	- -	- -	- -	229 195 12 702	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	2 332 -	3 960 2 332	(2 332) -	- -	- -	- -	3 960 2 332	- -
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	2 817 718	478 2 817	(2 817) (718)	- -	- -	- -	478 2 817	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 830 739 2 290 892	1 193 999 1 761 177	(1 619 920) (2 221 326)	- (4)	- -	- -	1 404 818 1 830 739	X X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	12 918 5 925	10 814 12 364	9 891 5 359	3 078 12	10 763 12 918
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	12 918 5 925	10 814 12 364	9 891 5 359	3 078 12	10 763 12 918

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 479 998	25 226 635
Затраты на оплату труда	186 084	147 335
Отчисления на социальные нужды	51 065	37 639
Амортизация	40 344	28 478
Прочие затраты	608 909	309 765
Итого по элементам	13 366 400	25 749 852
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 366 400	25 749 852