Акционерное общество "Моторавто"
ИНН/КПП 4345081311/784201001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Поступило	списано		амортизации	обесценение	переоценка		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	131	(131)	-	(-)		-	(-)	-	-	131	(131)
	за 2024 г.	131	(131)	-	(-)		-	(-)	-	-	131	(131)
в том числе												
у правообладателя на программы ЭВМ	за 2025 г.	131	(131)	-	(-)		-	(-)	-	-	131	(131)
	за 2024 г.	131	(131)	-	(-)		-	(-)	-	-	131	(131)

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	695 306	(234 761)	205 208	(150 989)	61 091	(123 520)		-	-	8 164	(8 095)	757 689	(305 285)
	за 2024 г.	592 706	(164 229)	185 739	(83 139)	18 654	(89 186)		-	-	-	-	695 306	(234 761)
в том числе:														
здания	за 2025 г.	190 225	(29 926)	-	(37 978)	16 321	(7 181)		-	-	-	-	152 247	(20 786)
	за 2024 г.	228 747	(27 292)	582	(39 104)	5 778	(8 412)		-	-	-	-	190 225	(29 926)
земельные участки	за 2025 г.	14 404	(-)	-	(2 330)	-	( )		-	-	-	-	12 074	(-)
	за 2024 г.	30 904	(-)	-	(16 500)	-	( )		-	-	-	-	14 404	(-)
транспортные средства	за 2025 г.	243 562	(71 216)	119 937	(71 697)	37 976	(81 587)		-	-	-	-	291 802	(114 827)
	за 2024 г.	127 231	(29 252)	140 832	(24 501)	9 842	(51 806)		-	-	-	-	243 562	(71 216)
прочие основные средства	за 2025 г.	247 115	(133 619)	85 271	(38 984)	6 794	(34 752)		-	-	8 164	(8 095)	301 566	(169 672)
	за 2024 г.	205 824	(107 685)	44 325	(3 034)	3 034	(28 968)		-	-	-	-	247 115	(133 619)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	8 269	(8 095)		(-)	-	(-)		-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	8 269	(7 979)	-	(-)	-	(220)		-	-	-	-	8 269	(8 095)
в том числе:														
прочие основные средства	за 2025 г.	8 269	(8 095)	-	(-)	-	(-)		-	-	(8 164)	8 095	-	(-)
	за 2024 г.	8 269	(7 979)	-	(104)	104	(220)		-	-	-	-	8 269	(8 095)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная)	накопленные амортизация и			первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и		
Права пользования активами - всего - всего	за 2025 г.	3 215	(724)	4 210	(-)	-	(1 706)		-	-	7 425	(2 430)
	за 2024 г.	4 288	(58)	1 071	(2 144)	695	(1 361)		-	-	3 215	(724)
в том числе:												
транспортные средства	за 2025 г.	3 215	(724)	4 210	(-)	-	(1 706)		-	-	7 425	(2 430)
	за 2024 г.	4 288	(58)	1 071	(2 144)	695	(1 361)		-	-	3 215	(724)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	445 325	448 632	401 803
в том числе:			
здания	131 461	160 299	201 455
транспортные средства	181 970	174 837	102 209
прочие основные средства	131 894	113 496	98 139
Неамортизируемые основные средства - всего	12 074	14 404	30 904
в том числе: основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
земельные участки	12 074	14 404	30 904

2.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	6 882	6 237	6 559
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	143 535	174 493	232 128
в том числе:			
здания	131 461	160 089	217 724
земельные участки	12 074	14 404	14 404

2.5 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	6 868	(-)	176 056	(-)	(-)	(182 924)	-	(-)
	за 2024 г.	7 829	(-)	185 849	(-)	(-)	(186 810)	6 868	(-)
в том числе:									
транспортные средства	за 2025 г.	-	(-)	119 937	(-)	(-)	(119 937)	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	141 903	(-)	(-)	(141 903)	-	(-)
прочие основные средства	за 2025 г.	6 868	(-)	56 119	(-)	(-)	(62 987)	-	(-)
	за 2024 г.	7 829	(-)	43 946	(-)	(-)	(44 907)	6 868	(-)

3. Запасы

3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	2 501 195	(-)	13 287 209	(13 629 177)	–	–	–	(7 509)	2 159 227	(7 509)
	за 2024 г.	1 901 901	(-)	14 444 677	(13 845 383)	–	–	–	–	2 501 195	(–)
в том числе:											
товары для перепродажи	за 2025 г.	2 488 107	(-)	12 094 192	(11 966 719)	–	–	(475 498)	(7 509)	2 140 082	(7 509)
	за 2024 г.	1 892 769	(-)	13 363 582	(12 449 010)	–	–	(319 234)	(–)	2 488 107	(–)
прочие запасы и затраты	за 2025 г.	13 088	(-)	1 193 017	(1 662 458)	–	–	475 498	(–)	19 145	(–)
	за 2024 г.	9 132	(-)	1 081 095	(1 396 373)	–	–	319 234	(–)	13 088	(–)

3.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	94 916	142 147	85 058
в том числе:				
товары для перепродажи	5446	94 916	142 147	85 058

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение)	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	52 152	(-)	33	(-)	-	-	-	-	52 185	(-)
	за 2024 г.	52 152	(-)	-	(-)	-	-	-	-	52 152	(-)
в том числе:											
предоставленные займы	за 2024 г.	600	(-)	33	(-)	-	-	-	-	633	(-)
	за 2024 г.	600	(-)	-	(-)	-	-	-	-	600	(-)
долевые	за 2024 г.	51 552	(-)	-	(-)	-	-	-	-	51 552	(-)
	за 2024 г.	51 552	(-)	-	(-)	-	-	-	-	51 552	(-)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	138 379	(38 219)	56 617	(93 178)	-	-	2 000	-	101 818	(36 219)
	за 2024 г.	113 084	(219)	87 310	(62 015)	-	-	(38 000)	-	138 379	(38 219)
в том числе:											
предоставленные займы	за 2025 г.	138 379	(38 219)	56 650	(93 178)	-	-	2 000	-	101 851	(38 219)
	за 2024 г.	113 084	(219)	87 310	(62 015)	-	-	(38 000)	-	138 379	(38 219)

5.1 Дебиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступление		выбыло			переклассифицировано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	на расходы	резерв по сомнительным долгам		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	65	(-)	675	–	(65)	(-)	–	(-)	675	(-)
	за 2024 г.	1 037	(-)	-	-	(972)	(-)	–	(-)	65	(-)
покупатели и заказчики	за 2025 г.	-	(-)	675	-	(-)	(-)	-	–	675	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	–	-	(-)
прочие дебиторы	за 2025 г.	65	(-)	-	-	(65)	(-)	–	-	-	(-)
	за 2024 г.	1 037	(-)	-	-	(972)	(-)	–	-	65	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	561 109	(46 832)	507 028	2 710	(333 659)	(157)	14 442	–	737 031	(32 390)
	за 2024 г.	824 071	(18 240)	440 421	4 015	(707 002)	(396)	(28 592)	–	561 109	(46 832)
в том числе:											
покупатели и заказчики	за 2025 г.	346 500	(42 218)	375 710	-	(235 279)	(-)	13 407	–	486 931	(28 811)
	за 2024 г.	259 369	(17 705)	276 931	-	(189 800)	(-)	(24 513)	–	346 500	(42 218)
авансы выданные	за 2025 г.	176 983	(949)	88 421	-	(72 145)	(-)	547	–	193 259	(402)
	за 2024 г.	516 582	(-)	147 629	-	(487 228)	(-)	(949)	–	176 983	(949)
прочие дебиторы	за 2025 г.	37 626	(3 665)	42 897	2 710	(26 235)	(157)	488	–	56 841	(3 177)
	за 2024 г.	48 120	(535)	15 861	4 015	(29 974)	(396)	(3 130)	–	37 626	(3 665)
Итого	за 2025 г.	561 174	(46 832)	507 028	2 710	(333 724)	(157)	14 442	–	737 706	(32 390)
	за 2024 г.	825 108	(18 240)	440 421	4 015	(707 002)	(396)	(28 592)	–	561 174	(46 832)

5.2 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	32 390		46 832	-	18 240	-
в том числе:						
покупатели и заказчики	28 811		42 218	-	17 705	-
авансы выданные	402	-	949	-	-	-
прочие дебиторы	3 177	-	3 665	-	535	-

6. Обязательства

6.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици-ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	868 223	424 128	-	(444 300)	(89)	(-)	847 962
	за 2024 г.	586 612	691 271	-	(409 499)	(161)	(-)	868 223
в том числе:								
поставщики и подрядчики	за 2025 г.	713 379	336 771	-	(324 157)	(14)	(-)	725 979
	за 2024 г.	436 495	632 853	-	(355 969)	(-)	(-)	713 379
авансы полученные	за 2025 г.	99 954	44 889	-	(98 352)	(39)	(-)	46 452
	за 2024 г.	111 893	26 576	-	(38 356)	(159)	(-)	99 954
прочие кредиторы	за 2025 г.	54 890	42 468	-	(21 791)	(36)	(-)	75 531
	за 2024 г.	38 224	31 842	-	(15 174)	(2)	(-)	54 890

7.Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	528 673	382 380
Расходы на оплату труда	345 492	238 404
Отчисления на социальные нужды	104 733	72 630
Амортизация	125 226	90 768
Прочие затраты	537 971	578 553
Итого по элементам	1 642 095	1 362 735
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение [+])	(2 177)	(2 914)
Продажа покупных товаров для перепродажи	11 638 850	12 180 400
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 278 768	13 540 221

8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	29 382	42 302	(28 654)	(1 187)	41 843
	за 2024 г.	18 376	30 555	(16 804)	(2 745)	29 382
в том числе:						
обязательство по оплате отпусков	за 2025 г.	29 382	42 302	(28 654)	(1 187)	41 843
обязательство по оплате отпусков	за 2024 г.	18 376	30 555	(16 804)	(2 745)	29 382

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	16 357	16 357	16 357
в том числе:			
Имущество, переданное в залог	16 357	16 357	16 357
объекты основных средств	16 357	16 357	16 357
Выданные - всего	370 651	370 651	237 090
в том числе:			
Имущество, переданное в залог	329 690	370 651	237 090
объекты основных средств	263 250	281 148	164 923
товары для перепродажи	66 440	89 503	72 167

Генеральный директор А.Н.Колбин

23 марта 2026 г.