

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

## ООО «Элайд Ниппон»

ИНН 7724359100, КПП 772501001, ОГРН 1167746329178

Адрес: 115162, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский,  
ул. Шаболовка, д.59, к.1, помещ. 1Н

### **1. Общая информация об организации.**

ООО «Элайд Ниппон» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31.1 — Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов».

Дополнительный вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20.5- Деятельность по зарядке аккумуляторных батарей транспортных средств с электродвигателями.

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

### **5. Аренда**

По договору аренды нежилого помещения № 367а от 23.04.2024 Общество применяет порядок учета ППА в соответствии с абз. 2 п.14 ФСБУ 25/2018.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, тупик1-й Магистральный, д11, стр.1.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

### **7. Дебиторская задолженность.**

<b>Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.</b>	<b>108 581 547,88</b>
<b>в том числе:</b>	
<b>Расчеты с поставщиками и заказчиками</b>	<b>74 769 352,16</b>
<i>в том числе:</i>	
АВТО-ТРАСТ ООО	2 464 535,60
АВТОРУСЬ ЛОГИСТИКА ООО (ВОСХОД-К АВТО ООО)	2 410 748,50
АКАДЕМИК ООО	4 788 742,00
ГРИНЛАЙТ ООО	31 028 278,64
КОМПАНИЯ ВОЛГА ООО	1 236 559,90
Прочее	32 840 487,52
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>	<b>20 915 024,90</b>
<i>в том числе:</i>	
ТРАНСКАРЬЕР ЗАО	1 143 030,54
ALLIED NIPPON PRIVATE LIMITED,	16 756 198,60
Прочее	3 015 795,76
<b>Прочие дебиторы</b>	<b>10 658 880,28</b>
<i>в том числе:</i>	
РМГ ФЭК	9 292 862,91
Прочее	1 366 017,37
<b>Сальдо ЕНС</b>	<b>2 238 290,54</b>

#### 8. Заемные средства и обязательства по привлеченным кредитам.

<b>ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), 7702070139</b>	<b>Сумма кредита, руб.</b>	<b>Сумма долга в руб. на 31.12.2025</b>	<b>Сумма просроченного долга в руб.</b>
ВКЛ/РЦ0023-251343 от 29.06.2023	15 000 000,00	5 000 000,00	0
МВЛ/000024-214875 от 25.06.2024	51 000 000,00	0,00	0
МОВ/000024-297213 от 28.06.2024	30 000 000,00	21 387 395,29	0

Итого на 31.12.2025 заемных средств перед банком ВТБ (ПАО), Филиал Центральный на сумму 26 387 395,29 руб.

По договору Финансовой помощи учредителя № 1 от 08.06.2020 г. у Общества на 31.12.2025 имеется задолженность перед Учредителем на сумму 115 416 288,80 руб.

#### 9. Кредиторская задолженность

<b>Кредиторская задолженность на 31.12.2025</b>	<b>176 797 303,02</b>
<i>в том числе:</i>	
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками:</b>	<b>161 618 997,25</b>
JAPAN BRAKE & FRICTION COMPONENTS LIMITED ,	147 861 422,00
Прочее	13 757 575,25
<b>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</b>	<b>577 986,81</b>
<b>Расчеты по налогам и сборам</b>	<b>563 226,00</b>
<b>Расчеты НДС, не отраженные в ЕНС</b>	<b>13 435 442,01</b>
<b>Прочее</b>	<b>601 650,95</b>

## 8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Гришин Сергей Александрович, доля участия — 100 процентов.

Обществом не предусмотрена выплата дивидендов Учредителю

**9. Органы управления-** генеральный директор Гришин Сергей Александрович (Решение № 12 от 18.04.2024,). Срок полномочий -5 лет.

Главный бухгалтер — Чаплыгина Элина Сергеевна.

## 10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении капитала;
- отчет о движение денежных средств;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Элайд Ниппон»

Главный бухгалтер ООО «Элайд Ниппон»

 С. А. Гришин  
Э. С. Чаплыгина