ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АВТОМАКС-СЕРВИС
за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Автомакс-Сервис» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Автомакс-Сервис».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «Автомакс-Сервис» (далее Общество)

Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения: 628426, Ханты-мансийский автономный округ-Югра, г.о. Сургут, г. Сургут, ш. Нефтеюганское, здание 18, помещение 2.
Почтовый адрес: 628426, Ханты-мансийский автономный округ-Югра, г.о. Сургут, г. Сургут, ш. Нефтеюганское, здание 18, помещение 2.
Телефон: (3462) 774-222;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Автомакс-Сервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 11 по ХМАО-Югре 03.08.2011 года, ОГРН 1117232033313, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 72 № 001974280

ИНН 7202220971 **КПП** 860201001
ОГРН 1117232033313

Уставный капитал 10 000 (Десять тысяч) рублей

Правовое положение ООО « Автомакс-Сервис», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности Участников ООО «Автомакс-Сервис» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Автомакс-Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Виды деятельности:

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Автомакс-Сервис», является деятельность по торговле автотранспортными средствами (ОКВЭД 45.1)
По подсобно-вспомогательной деятельности ООО «Автомакс-Сервис» осуществляет:

○ техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
○ торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
○ розничная торговля моторным топливом;
○ оптовая торговля топливом;
○ деятельность сухопутного пассажирского транспорта;
○ деятельность автомобильного грузового транспорта;
○ производство общестроительных работ;
○ иные виды деятельности, не противоречащие и не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации и способствующие решению поставленных задач.

ООО «Автомакс-Сервис» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Зависимых обществ нет.

Численность сотрудников организации:

Численность	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**
Среднесписочная	14	12,4	14

Информация о реорганизации или ликвидации:

С 20 августа 2025года Общество находится в процессе реорганизации в форме присоединения к ООО Авторемонтное предприятие, ИНН 8602225951.

Перечень юридических лиц, участвующих в реорганизации:

Наименование показателя	Сведения	ИНН
Основание для проведения реорганизации	Решение единственного участника от 31 июля 2025года	-
Правопреемник	ООО Авторемонтное предприятие	8602225951
Присоединяемое лицо	ООО Автоуниверсал-Моторс	8603142987
	ООО Юнимоторс	8904998316
	ООО Автоуниверсал-Премиум	8602176630
	ООО Автоуниверсал-Статус	8602272976
	ООО Автомакс-Сервис	7202220971
	ООО Запсибавто	8602156480
	ООО Автоуниверсал	8602234427
	ООО Автоунивесрал-Элит	8602176623
	ООО Автоуниверсал-Восток	8602071123

На дату отчетности процедура реорганизации приостановлена на неопределенный срок

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:
Исполнительный директор – Карпухина Ольга Андреевна
Главный бухгалтер – Хилобоченко Вероника Вадимовна

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Общество не применяет «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

Учредители (участники):

По состоянию на 31.12.2025 г. единственным участником Общества является Федеральное агентство по управлению государственным имуществом. Конечный бенефициар Общества – Российская Федерация.

Орган управления ООО «Автоуниверсал-Моторс»:

В соответствии со ст. 11 Устава ООО «Автомакс-Сервис» высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания Участников, определены в п. 11.2 Устава ООО «Автомакс-Сервис».

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 12 Устава ООО «Автомакс-Сервис

С 21 июля 2022г. согласно Решения единственного участника Общества от 20 июля 2022 года избран Состав Совета директоров Общества:

Черепанова Эльвира Андреевна
Солдатов Дмитрий Валерьевич
Истомин Артем Александрович

Изменения состава органа управления, произошедшие до сдачи отчетности за 2025год описаны в разделе 6.2 «События после отчетной даты».

Единоличный исполнительный орган ООО «Автоуниверсал-Моторс»

В соответствии с п. 13.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции директора, определены ст. 13 Устава ООО «Автомакс-Сервис».

Карпухина Ольга Андреевна избрана Генеральным директором Общества решением Совета директоров от 20.06.2022 протокол № б/н. Трудовой договор от 01.11.2023 заключен с Генеральным директором сроком на три года.

Изменения состава единоличного исполнительного органа, произошедшие до сдачи отчетности за 2025год описаны в разделе 6.2 «События после отчетной даты».

Аудит Общества:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена с учетом требования законодательства о проведении обязательного аудита.

На дату подписания отчетности аудиторская проверка в отношении отчетности за 2025 год не начиналась. Проведение обязательного аудита планируется в сроки, обеспечивающие представление аудиторского заключения в соответствии с ч. 2 ст. 18 Федерального закона № 402-ФЗ (до 31 декабря 2026 года).

Изменение в составе участников Общества

Права на долю 100%, принадлежавшие Боброву Алексею Олеговичу, перешли к Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущества). Изменение в ЕГРЮЛ внесено 23 октября 2025года, № 2258600825261.

Подробный состав участников на отчетную дату приведен в разделе 5.11 «Структура капитала» настоящих пояснений.

2. Бухгалтерский учет и отчетность

Бухгалтерская отчетность ООО « Автомакс-Сервис» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н .

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Существенных отступлений от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности не было.

Отчетность составлена в валюте Российской Федерации (рублях) с точностью до тысяч рублей.

Отчетной датой считается 31 декабря 2025 года.

3. Существенные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, т.к. не является эмитентом ценных бумаг.

Бухгалтерская отчетность ООО «Автомакс-Сервис» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результата, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения организации, отражение финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении нет.

В учетную политику на 2025 год внесены изменения связи с переходом на Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая» отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (Приказ №5 от 30.12.2024г)

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Фонды

В 2025 году Общество не создавало фонды потребления и накопления.

Займы и кредиты

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация товарно-материальных ценностей на складах Общества в 2025 году проводилась по состоянию на 02 декабря 2025 года. Инвентаризация имущества и обязательств в 2025 году проводилась по состоянию на 26 декабря 2025 года. Перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой инвентаризации устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

В течение 2025 года основных средств, полученных по договорам лизинга, Общество не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2025 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2025 году не создавался.

3.1. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 5 ФСБУ 6/2020 к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Если его стоимость менее установленного лимита, то актив не признается, а затраты, формирующие его стоимость, относятся на расходы текущего периода исходя из требований осмотрительности и рациональности. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации вести их количественно-суммовой учет: на отдельно открытом забалансовом счете МЦ04 «Активы стоимостью не более 100 000 руб. и со сроком полезного использования свыше 12 месяцев в эксплуатации".

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. (16 ФСБУ 26/2020). Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался. Существенных ремонтов основных средств в 2025 году Общество не проводило.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- договор аренды заключен на неопределенный срок (п.5 ФСБУ25/2018).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	От 20 лет и свыше 30 лет
2	Машины и оборудование	От 3 лет до 20 лет
3	Транспортные средства	От 3 лет до 10 лет
4	Прочие	От 2 лет до 15 лет

3.2. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Объекты нематериальных активов принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью признается сумма фактических затрат на приобретение.

Срок полезного использования нематериальных активов составляет срок продолжительностью свыше 12 месяцев, стоимость нематериальных активов превышает 100 000 руб.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным НМА, не списанным с учета.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

3.3. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцелярские товары, журналы, брошюры). Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

3.4. Товары

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные товары по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом иные затраты, подлежащие включению в стоимость товаров согласно ФСБУ 5/2019, включаются в состав расходов периода, в котором они понесены.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способом ФИФО). Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.

3.5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

Финансовые вложения бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Депозиты "до востребования", которые относятся к высоколиквидным финансовым вложениям и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, срок размещения которых не более 3-х месяцев, учитываются в составе денежных средств (счет 55) и отражаются в Отчете о движении денежных средств как денежные эквиваленты.

3.6. Дебиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.7. Резерв предстоящих отпусков

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Правильность образования и использования сумм по тому или иному резерву периодически (а на конец года обязательно) проверяется по данным смет, расчетов и т.п. и при необходимости корректируется.

Если величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам, отраженная в бухгалтерском учете на 31 декабря отчетного года, больше, чем величина оценочного обязательства, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

3.8. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от: реализации автомобилей, технического обслуживания и ремонта автотранспортных средств (в т.ч. гарантийного), и торговле автомобильными деталями, доходы от предоставления имущества в аренду, агентское вознаграждение.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Остальные доходы, включая возмещение коммунальных расходов, являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с техническим обслуживанием и ремонтом автотранспортных средств, и торговле автомобильными деталями.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости товаров и услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Остальные расходы считаются прочими.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3.9. Заемные средства

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3.10. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные потоки Общества раскрываются и отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011:

Денежные потоки	Текущие денежные потоки (связаны с формированием прибыли (убытка) от продаж)	Инвестиционные денежные потоки (связаны с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов)	Финансовые денежные потоки (связаны с привлечением финансирования на долговой или долевой основе, приводящего к изменению величины и структуры капитала и заемных средств)
Поступления	- Выручка от реализации товаров (работ, услуг); -прочее	- возврат займов, предоставленных другим лицам; - прочее	- получение кредитов и займов от других лиц
Платежи	- Платежи поставщикам, подрядчикам; - оплата труда; - уплата налога на прибыль; - уплата процентов по долговым обязательствам	- предоставление займов другим лицам; - уплата процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов	- уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников); - возврат кредитов и займов, полученных от других лиц

3.11. Бухгалтерская отчетность

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, соответствующая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленной в случае, если это обусловлено их характером, либо конкретными обстоятельствами возникновения.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы

Движение и наличие нематериальных активов и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Аренда в соответствии с порядком, отраженным в учетной политике, является операционной, и, соответственно, учитывается за балансом, а расходы по ней признаются платежами текущего периода.

В течение 2025 года в Обществе действовали следующие договоры аренды:

№	Контрагент (арендодатель)	Договор	Предмет	Забалансовый учет
1	ООО "АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС"	Договор аренды нежилых помещений №б/н от 01.04.2023г	Нежилое помещение площадью 997,85 кв.м.по адресу Нефтеюганское шоссе д.18	001
2	ООО "АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС"	Договор аренды парковочных мест от 01.10.2023	Территория парковки автомобилей площадью 200 кв.м. по адресу Нефтеюганское шоссе д.18	-
3	ООО "АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС"	Договор аренды имущества от 01.12.2023 г	Оборудование	001

Информация об ином использовании основных средств представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движения финансовых вложений представлено в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные финансовые вложения:

Наименование показателя	На 31.12.2025	Дата возврата	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Займы выданные				
ХЕНДАЙ-ЦЕНТР АО	63 000	28.07.2026	63 000	63 000
Итого	**63 000**	**x**	**63 000**	**63 000**

4.4. Запасы

Материально-производственные запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. "а" п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. "б" п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства, готовая продукция и товары

отгруженные, др.), в разрезе видов запасов (п.46 ФСБУ 5/2019) представлена в таблице 6.1 Пояснений.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2025году не создавался в виду отсутствия признаков обесценения.

Аванс, уплаченный в связи с приобретением запасов включен в состав показателя строки 1230 "Дебиторская задолженность" бухгалтерского баланса, составил 10 750тыс.руб.

4.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По данной строке бухгалтерского баланса отражен налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	6 120	16 029	9 377
	Итого	**6 120**	**16 029**	**9 377**

4.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Автомакс-Сервис» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Сомнительные долги с просрочкой платежа в 2025г отсутствовали.

4.7. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках учитываемые на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета"

№	Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Касса	179	4 406	602
2	Рублевые счета	5 619	2 828	11 074
3	Валютные счета	-	-	-
4	Специальные счета	-	-	-
5	Переводы в пути	-	-	-
6	Депозитные счета	-	-	-
	Итого	**5 798**	**7 234**	**11 676**

Расшифровка к существенным статьям отчета о движении денежных средств:

Денежные потоки от текущих операций строка 4119 «прочие поступления»

Наименование показателя	**Счет бухгалтерского учета**	**Сумма (тыс.руб) 2025год**	**Сумма (тыс.руб.) 2024год**
Возвраты от поставщиков	60. «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	117	20 966
Поступления от покупателей	62 «расчеты с покупателями и заказчиками»	2 984	148 191
Возмещение из бюджета	68 и 69 «расчеты по налогам и сборам»	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	«Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	382	70
Прочие поступления	-	21	6 832
Итого по строке 4119:		**3 504**	**176 059**

Денежные потоки от текущих операций строка 4122 «в связи с оплатой труда работников»

Наименование показателя	**Счет бухгалтерского учета**	**Сумма (тыс.руб) 2025год**	**Сумма (тыс.руб.) 2024год**
Выплата заработной платы	70	36 929	24 066
НДФЛ	68	6 540	3 232
Страховые взносы	69	7 551	1 457
Итого по строке 4122		**51 020**	**28 755**

Денежные потоки от текущих операций строка 4129 «прочие платежи»

Наименование показателя	Счет бухгалтерского учета	**Сумма (тыс. руб.) 2025год**	**Сумма (тыс. руб.) 2024год**
Расчеты по налогам и сборам	68.90	-	6 379
	69.11	-	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	-	47 520
Расчеты по имущественному и личному	76.01 «Расчеты по имущественному и личному	265	931

страхованию	страхованию»		
Возвраты покупателям	62.01. «Расчеты с покупателями и заказчиками»	70 577	113 100
Сотрудники организации	71.01 «Расчеты с подотчетными лицами»	264	928
Прочие расходы	91.02 «Услуги банка»	1 326	68 249
Прочие расходы	Прочие	2 018	186
Итого прочие платежи:		**74 450**	**237 300**

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

4.8. Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Нераспределенная прибыль	68 761	75 543	72 400

4.9. Заемные средства

Краткосрочные и долгосрочные заемные средства

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период представлена в Таблице 8.1.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

Расшифровка полученных кредитов и займов на 31.12.2025г

Информация по займу	основание	Срок погашения	31.12.2025 г	31.12.2024 г	31.12.2023 г
ВСЕГО строка 1410		**-**	**-**	**-**	**-**
-	-	-	-	-	-
Проценты	-	-	-	-	-

ВСЕГО строка 1510		**-**	**121 892**	**98 533**	**40 032**
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Договор займа № 16/05 от 16.05.2025	31.12.2025г	7 000	-	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	Договор займа № 09/01 от 09.01.2025	31.12.2025г	14 000	-	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	Договор займа №16/12 от 16.12.2024	31.12.2025г	2 900	3 000	-
АМУР ООО	№05/07 от 05.07.2023	31.12.2025г	57 400	65 400	39 400
ЛИДЕР И КО ООО	Договор займа №21/24 от 24.09.2024	31.12.2025г	27 000	27 000	
Проценты	Краткосрочные займы	2026г	13 592	3 133	632

4.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.11. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении резервов на предстоящую оплату отпусков работникам представлена в Таблице 8.3 Приложения Оценочные обязательства.

Наименование	Раскрытие
Метод амортизации	линейный
Резерв по сомнительным долгам	Не создавался, так как сомнительная задолженность отсутствует
Резерв на гарантийный ремонт	Не создавался
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	Не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ
Резерв под обесценение финансовых вложений	Не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения

Общество создает резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков. Резерв включает начисленные страховые взносы.

На 31.12.2025 года сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 1 523 тыс. руб. со сроком исполнения — 2026 год.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

Выручка	2025год	2024год
Выручка от продажи автомобилей	729 444	1 338 510
Выручка от продажи запасных частей	9 498	6 895
Выручка от услуг сервисного обслуживания автомобилей	47 011	50 505
Выручка по гарантийному ремонту автомобилей	29 242	11 093
Агентское вознаграждение	19 151	-
Прочие услуги	1 720	-
Итого	**836 066**	**1 407 003**

5.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) отражена по строке 2120:
(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Материальные затраты, всего, в т.ч.	804 880	1 405 593
1.1	Себестоимость автомобилей	*754 014*	*1 364 025*
1.2	Себестоимость запасных частей от услуг сервисного обслуживания и ремонта автомобилей	*19 857*	*25 389*
1.3	Себестоимость запасных частей	*8 631*	*6 264*
1.4	Прочие материальные затраты	*22 378*	*9 915*
2	Амортизация основных производственных фондов и НМА	74	77
3	Расходы на оплату труда и взносы	317	457
4	Прочие	5 130	5270
	Итого	**810 401**	**1 411 397**

5.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчете о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Материальные затраты	6 063	3 926
2	Амортизация основных производственных фондов и НМА	5 354	10 576
3	Расходы по оплате труда и взносы	18 569	20 030
4	Прочие	53 475	60 614
	Итого	**83 461**	**95 146**

5.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчете о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Материальные затраты		
2	Амортизация основных производственных фондов и НМА	660	660
3	Расходы по оплате труда и взносы	32 352	13 264
4	Прочие, всего В т.ч.	1 398	1 996
	Аренда		

	Коммунальные расходы		
	Уборка помещения / территории		
	Охрана		
	Рекламные услуги		
	Итого	**34 410**	**15 920**

5.5. Проценты к получению

По строке 2320 отражены проценты к получению от финансовых вложений и депозитов.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
	Проценты к получению, всего	**5 098**	**5 183**
1	**Проценты к получению по займам выданным**	**4 744**	**4 766**
1.1	АВТОМАКС АО	411	184
1.2	АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	102	179
1.3	ЗАПСИБАВТО ООО	319	178
1.4	АВТОУНИВЕРСАЛ-МОТОРС ООО	132	445
1.5	ХЕНДАЙ-ЦЕНТР АО	3 780	3 780
2	**Проценты к получению по депозитам**	**354**	**417**

5.6. Проценты к уплате

По строке 2330 отражены проценты по привлеченным кредитным и заемным средствам.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
	Проценты к уплате, всего	**22 767**	**35 656**
1	**Проценты к уплате по кредитам**	**808**	**7 895**
1.1	АЛЬФА-БАНК АО	217	2 214
1.2	АО КБ «АГРОПРОМКРЕДИТ»	591	2 844
1.3	Западно-Сибирское Отделение № 8647 ПАО СБЕРБАНК	-	2 837
2	**Проценты к уплате по займам полученным**	**21 959**	**25 957**
2.1	АМУР ООО	8 337	7 908
2.2	Матренина Елена Борисовна ИП	324	215
2.3	АВТОМАКС АО	137	31
2.4	ЛИДЕР-СЕРВИС ООО	4 265	43
2.5	АВТОПРОФИ ООО	726	518
2.6	АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	2 986	710
2.7	АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	3 001	439
2.8	АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	1 369	406
2.9	ЗАПСИБАВТО ООО	489	4 515
2.10	НИККО ООО	21	1 370
2.11	СТАНДАРТ-СЕРВИС ООО	304	1 294
2.11	ПРОЧИЕ	-	10 312

5.7. Прочие доходы (строка 2340)

Состав прочих доходов:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
2.1	Прочие внереализационные доходы и расходы	363	515
2.2	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	122	11

2.3	Прочие доходы и расходы (принимаемые)	137	-
2.4	Штрафы, пени и неустойки гос органов	10	-
2.5	Исправительные записи по операциям прошлых лет	-	6
2.6	Оценочные обязательства по отпускам	304	-
2.7	Премия	106 045	154 050
2.8	Прочие доходы и расходы (не принимаемые) ОСНО	-	34
2.9	Реализация основных средств	7 033	-
	Итого	**114 014**	**154 616**

5.8. Прочие расходы (строка 2350)

Состав прочих расходов:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
2.1	Расходы на услуги банков	2 894	3 775
2.2	Прочие доходы и расходы (принимаемые)	-	70
2.3	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	10	-
2.4	Штрафы,пени,неустойки	24	124
2.5	Ликвидация основных средств	601	-
2.6	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	16
2.7	Госпошлина ОСНО	53	16
2.8	Прочие доходы и расходы (не принимаемые) ОСНО	708	73
2.9	Реализация основных средств	4 254	-
2.10	Прочие затраты	-	25
2.11	Исправительные записи по операциям прошлых лет	-	34
	Итого	**8 544**	**4 133**

5.9. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства

При расчете налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 и ведет учет разниц балансовым методом. Отложенный налог на прибыль составил 2 376 тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300)	(4 405)	4 550
Налог на прибыль, всего, в т.ч. (строка2410)	(2 376)	(1 406)
Текущий налог на прибыль (строка 2411)	-	(1 406)
Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	(2 376)	-
Прочее	-	-

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств (тыс. руб.) за 2025год

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2024	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Сальдо на 31.12.2025
Отложенные налоговые активы	**-**	**10 537**	**7165**	**3 372**
Дебиторская задолженность	-	2	-	2
Убыток текущего периода	-	7 165	7 165	-
Убытки прошлых лет	-	337	-	337
Расходы будущих периодов	-	-	-	-
Основные средства	-	3 033	-	3 033
Отложенные налоговые обязательства	**-**	**607**	**6 354**	**5 747**
Товары	-	-	4 530	4 530
Основные средства	-	607	1 824	1 217

5.10. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(6 782)	3 144

5.11. Структура капитала.

По строке 1310 «Уставный капитал» отражается сумма уставного капитала организации

Наименование участника	Доля в уставном капитале, %	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Бобров Алексей Олегович	100	-	10	10
Российская Федерация в лице Росимущества	100	10	-	-

В 2025году изменился аналитический состав участников, структура уставного капитала по номиналу без изменений.

5.12. Распределение прибыли

Убыток отчетного периода составил 68 762 тыс. руб.

В 2025году начисление и выплата дивидендов не производилась

6. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности за период 2025года в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Дата окончания основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6

	Бобров Алексей Олегович	Участник	16.11.2012	10.10.2025	100%
2	Карпухина Ольга Андреевна	Генеральный директор	17.04.2025	-	-
3	ООО Юнимоторс	Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
4	ООО Автоуниверсал-Моторс	Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
5	ООО Автоуниверсал-Статус	Участник А. О. Бобров	02.03.2017	10.10.2025	100%
		Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
6	ООО ЗапСибАвто	Участник А. О. Бобров	16.06.2021	10.10.2025	100%
		Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
7	ООО Автоуниверсал-Элит	Участник А. О. Бобров	06.04.2020	10.10.2025	100%
		Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
8	ООО Автоуниверсал	Участник А. О. Бобров	01.10.2010	10.10.2025	100%
		Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
9	ООО Авторемонтное предприятие	Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
10	ООО Автоуниверсал-Восток	Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-
11	ООО Автоуниверсал-Премиум	Участник А. О. Бобров	14.02.2022	10.10.2025	100%
		Управляющая организация ООО «Автоуниверсал-Моторс»	30.11.2023	-	-
		Реорганизация в форме присоединения	20.08.2025	-	-

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

С учетом требований законодательства ниже раскрываются наиболее существенные операции Общества со связанными сторонами.

В связи со сменой контролирующего лица, в пояснениях к разделу «Связанные стороны» внесены следующие уточнения: операции, совершенные в период с 01.01.2025 по 09.10.2025, раскрыты как операции с частными акционерами; операции после 10.10.2025 раскрываются с учетом того, что контролирующим лицом является государство. Операций с новым собственником (Росимуществом), отличных от стандартных налоговых платежей, в отчетном периоде не осуществлялось.

Также, с 20.08.2025 года раскрываются операции с юридическими лицами, участвующими в процессе реорганизации в форме присоединения к ООО Авторемонтное предприятие.

На основании п. 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» объем операций в 2025 году у Общества со связанными сторонами составил:

Вид хозяйственной операции	**основание**	**За 2025**	**За 2024**

		год	год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)		**58 231**	**181 526**
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Комиссия	-	1 548
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Продажа автомобилей	20 300	79 380
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Продажа запасных частей	7 513	5 126
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Комиссия	-	13 370
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Продажа запасных частей	125	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	Продажа запасных частей	-	1 400
АВТОУНИВЕРСАЛ-МОТОРС ООО	Продажа запасных частей	-	800
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Комиссия	345	5 770
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Продажа автомобилей	598	3 120
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Продажа запасных частей	-	1 701
ЗАПСИБАВТО ООО	Продажа автомобилей	26 500	69 120
ЗАПСИБАВТО ООО	Продажа запасных частей	2 850	191
Приобретение продукции, работ, услуг		**108 076**	**86 768**
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Комиссия	-	64
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Поставка запасных частей	96	-
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Комиссия	-	91
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Поставка запасных частей	200	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Договору о компенсации расходов по оплате коммунальных и эксплуатационных услуг от 01.12.2023 г.+ Аренда	65 452	59 567
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Поставка запасных частей	1 335	5 340
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	Комиссия	8 465	700
ЗАПСИБАВТО ООО	Поставка запасных частей	4 128	6
ЗАПСИБАВТО ООО	Поставка автомобилей	28 400	21 000
Договоры займа выданные		**За 2025 год**	**За 2024 год**
Поступление от погашения займов		***32 734***	***87 818***
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Договор займа	2 602	9 854
АВТОУНИВЕРСАЛ-МОТОРС ООО	Договор займа	3 132	18 717
ЗАПСИБАВТО ООО		27 000	59 246
Предоставление займов		***(32 734)***	***(87 842)***
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Договор займа	(2 602)	(9 879)
АВТОУНИВЕРСАЛ-МОТОРС ООО	Договор займа	(3 132)	(18 718)
ЗАПСИБАВТО ООО	Договор займа	(27 000)	(59 246)
Договоры займа полученные		**За 2025 год**	**За 2024 год**
Поступление займов		***50 824***	***322 194***
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Договор займа	21 036	50 210
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Договор займа	-	13 302
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	Договор займа	21 001	9 039
АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	Договор займа	1 369	12 406
ДЕЛОВОЙ ДОМ НА АРХИЕРЕЙСКОЙ ООО	Договор займа	2 593	7 597

ЗАПСИБАВТО ООО	Договор займа	2 188	229 640
Погашение займов		***(107 436)***	***(230 591)***
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	Договор займа	(58 705)	(5 365)
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	Договор займа	-	(13 302)
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	Договор займа	(15 167)	(290)
АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	Договор займа	(10 556)	(220)
ДЕЛОВОЙ ДОМ НА АРХИЕРЕЙСКОЙ ООО	Договор займа	(2 593)	(86 818)
ЗАПСИБАВТО ООО	Договор займа	(20 415)	(211 413)

Взаиморасчеты со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	**На 31.12.2025**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**
Дебиторская задолженность		**450**	**5 233**
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:		-	-
-		-	-
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:	**49**	**1 292**	**24**
АВТОУНИВЕРСАЛ ООО	-	20	-
ЗАПСИБАВТО ООО	49	13	-
Кредиторская задолженность	**72 177**	**53 148**	**118 628**
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	**72 177**	**53 148**	**118 628**
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	31 071	26 491	95 000
АВТОУНИВЕРСАЛ-СТАТУС ООО	4 206	857	13 128
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	20 200	11 800	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	16 700	14 000	10 500
ЗАПСИБАВТО ООО		8 000	
Займы и кредиты полученные, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	**-**	**-**	79 221
ДЕЛОВОЙ ДОМ НА АРХИЕРЕЙСКОЙ ООО	-	-	79 221
Займы и кредиты полученные, подлежащие погашению в течение через 12 месяцев после отчетной даты	**24 757**	**84 006**	**-**
АВТОРЕМОНТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ООО	7 175	44 845	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ВОСТОК ООО	14 583	8 749	-
АВТОУНИВЕРСАЛ-ЭЛИТ ООО	2 999	12 186	-
ЗАПСИБАВТО ООО	-	18 226	-
Займы выданные, переуступки, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	**-**	**-**	**-**
-	-	-	-
Займы выданные, переуступки, подлежащие погашению более чем 12месяцев после отчетной даты	**-**	**-**	**-**
-	-	-	-

Вся задолженность между взаимосвязанными сторонами по состоянию на 31.12.2025г имеет краткосрочный характер, осуществление расчетов произойдет в течение 12 месяцев.

Конечным владельцем (бенефициаром), контролирующим Общество является Российская Федерация.

Вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу

Размер краткосрочных выплат основному управленческому персоналу, Генеральному директору ООО Автомакс-Сервис, составил:

Фонд оплаты труда ЕИО	**2025 год**	**2024 год**
Начисление оплаты труда	25 729	9 218
НДФЛ	3 876	1 259
Страховые взносы	4 048	1 462

6.2. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

После отчетного периода произошли следующие существенные события, требующие раскрытия в пояснениях (без внесения изменений в бухгалтерскую отчетность), в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Орган управления ООО «Автомакс-Сервис»

Совет директоров распущен 13 января 2026года на основании Распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом №14-р от 13 января 2026года.

Единоличный исполнительный орган ООО «Автомакс-Сервис»:

На основании Распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом №14-р от 13 января 2026года и Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 13.01.2026г полномочия единоличного исполнительного органа переданы Обществу с ограниченной ответственностью «Группа компаний «ЭСЭ» ОГРН 5087746290572 сроком на 3 (три) года.

Карпухина Ольга Андреевна назначена Исполнительным директором Общества, трудовой договор от 30.01.2026г действует бессрочно.

Основным фактором, повлиявшим на результат деятельности Общества, является смена собственника и возникшие в связи с этим изменения, в частности начало применения Федерального закона № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»

6.3. Информация о непрерывности деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Нам не известно о каких-либо иных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно

Мы не имеем никаких планов и намерений в отношении прекращения деятельности или ликвидации. Стоимость чистых активов на отчетную дату составляет 68 762 тыс. руб.

Исполнительный директор

ООО «Автомакс-Сервис» _____ **О.А. Карпухина**

Дата: 31 марта 2026 года

М.П.