

Общество с ограниченной ответственностью «Моторстор»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Моторстор»
- 1.2. Юридический адрес – 121353, г. Москва, Сколковское ш., д.31, стр.1
- 1.3. Дата государственной регистрации – 19.01.2017
- 1.5. Численность сотрудников – 1 чел

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 рублей

Участниками являются:

- Блинов Константин Сергеевич с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Блинов Константин Сергеевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.3. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

3. Нематериальные активы

3.1. 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 | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 10 885 | (411) | - | - | - | (2 469) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (2 880) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | (411) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (411) |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | 10 885 | (411) | - | - | - | (2 469) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (2 880) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | (411) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (411) |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 10 885 | (411) | - | - | - | (2 469) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (2 880) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | (411) | - | - | - | - | - | - | 10 885 | (411) |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключение м инвестиционной) | За 2025 г. | 73 | (71) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | - | - | 73 | (73) |
| | За 2024 г. | 73 | (48) | - | - | - | (24) | - | - | - | - | - | - | 73 | (71) |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|----|------|---|---|---|------|---|---|---|---|---|---|----|------|
| недвижимости) - всего | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: Офисное оборудование | 3а 2025 г. | 73 | (71) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | - | - | 73 | (73) |
| | 3а 2024 г. | 73 | (48) | - | - | - | (24) | - | - | - | - | - | - | 73 | (71) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5. Запасы

5.1. 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 | 3а 2025 г. | 36 791 | - | 168 | (171) | - | - | X | X | 36 788 | - |
| | 3а 2024 г. | 36 826 | - | 6 893 | (6 929) | - | - | X | X | 36 791 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 54 | (54) | - | - | - | - | - | - |
| Товары | 3а 2025 г. | 36 513 | - | 161 | (169) | - | - | - | - | 36 505 | - |
| | 3а 2024 г. | 36 633 | - | 6 703 | (6 824) | - | - | - | - | 36 513 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | 278 | - | 6 | (1) | - | - | - | - | 283 | - |
| | 3а 2024 г. | 193 | - | 136 | (51) | - | - | - | - | 278 | - |

**5.2. 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 | 531 | 582 | 693 |
| в том числе: | | | |
| Товары | 531 | 582 | 693 |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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 | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | 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 | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 18 852 | - | 3 727 | - | (9 453) | - | - | - | 13 125 | - |
| | За 2024 г. | 39 974 | - | 5 802 | - | (26 924) | - | - | - | 18 852 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 7 921 | - | 1 851 | - | (3 166) | - | - | - | 6 606 | - |
| | За 2024 г. | 28 202 | - | 2 397 | - | (22 677) | - | - | - | 7 921 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 7 235 | - | 1 296 | - | (6 283) | - | - | - | 2 248 | - |
| | За 2024 г. | 10 813 | - | 668 | - | (4 246) | - | - | - | 7 235 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 550 | - | 7 | - | - | - | - | - | 556 | - |
| | За 2024 г. | 246 | - | 303 | - | - | - | - | - | 550 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 245 | - | - | - | - | - | - | - | 245 | - |
| | За 2024 г. | 173 | - | 72 | - | - | - | - | - | 245 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|---|-------|---|----------|---|---|---|--------|---|
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | 4 | - | - | - | (4) | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 4 | - | - | - | - | - | 4 | - |
| Расчеты по ЕНС | 3а 2025 г. | 2 473 | - | 573 | - | - | - | - | - | 3 046 | - |
| | 3а 2024 г. | 115 | - | 2 358 | - | - | - | - | - | 2 473 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 10 | - | - | - | - | - | - | - | 10 | - |
| | 3а 2024 г. | 10 | - | - | - | - | - | - | - | 10 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | 16 | - | - | - | - | - | - | - | 16 | - |
| | 3а 2024 г. | 16 | - | - | - | - | - | - | - | 16 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | 399 | - | - | - | - | - | - | - | 399 | - |
| | 3а 2024 г. | 399 | - | - | - | - | - | - | - | 399 | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 18 852 | - | 3 727 | - | (9 453) | - | - | X | 13 125 | - |
| | 3а 2024 г. | 39 974 | - | 5 802 | - | (26 924) | - | - | X | 18 852 | - |

7. Капитал

Размер уставного капитала организации составляет 20 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 58 228 тыс. руб.

8. Обязательства

8.1. 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 | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 10 000 | - | - | (10 000) | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | 23 500 | - | - | (13 500) | - | - | 10 000 |
| в том числе: Долгосрочные займы | 3а 2025 г. | 10 000 | - | - | (10 000) | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | 23 500 | - | - | (13 500) | - | - | 10 000 |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 3 073 | 3 045 | - | (1 752) | - | - | 4 366 |
| | 3а 2024 г. | 1 570 | 2 395 | - | (892) | - | - | 3 073 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 1 747 | 1 710 | - | (1 621) | - | - | 1 836 |

| | | | | | | | | |
|--|------------|--------|-------|---|----------|---|---|--------|
| | 3а 2024 г. | 109 | 1 939 | - | (302) | - | - | 1 747 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 625 | - | - | (127) | - | - | 498 |
| | 3а 2024 г. | 1 376 | (161) | - | (591) | - | - | 625 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 289 | - | - | - | - | - | 289 |
| | 3а 2024 г. | 42 | 246 | - | - | - | - | 289 |
| Проценты по займам и кредитам | 3а 2025 г. | 131 | - | - | (4) | - | - | 126 |
| | 3а 2024 г. | 8 | 122 | - | - | - | - | 131 |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | 244 | 671 | - | - | - | - | 915 |
| | 3а 2024 г. | 26 | 218 | - | - | - | - | 244 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | - | 659 | - | - | - | - | 659 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 33 | 5 | - | - | - | - | 39 |
| | 3а 2024 г. | 3 | 30 | - | - | - | - | 33 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | 5 | - | - | - | - | - | 5 |
| | 3а 2024 г. | 5 | - | - | - | - | - | 5 |
| Итого | 3а 2025 г. | 13 073 | 3 045 | - | (11 752) | - | X | 4 366 |
| | 3а 2024 г. | 25 070 | 2 395 | - | (14 392) | - | X | 13 073 |

9. Выручка

Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 13 766 тыс. руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 169 | 6 859 |
| Затраты на оплату труда | 1 951 | 1 660 |
| Отчисления на социальные нужды | 415 | 356 |
| Амортизация | 2 471 | 435 |
| Прочие затраты | 4 455 | 6 162 |
| Итого по элементам | 9 462 | 15 473 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (5) | (85) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 9 457 | 15 388 |

11. Чистая прибыль

Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 21 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Директор

Блинов К.С.

19 марта 2026 года.