

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, 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	-	-	-
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			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	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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 исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	14 331	(9 637)	3 425	-	-	(2 058)	-	-	-	-	-	17 756	(11 695)
	3а 2024 г.	14 527	(7 835)	-	-	-	(1 858)	-	-	-	-	-	14 527	(9 693)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	138	(47)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	138	(60)
	3а 2024 г.	138	(33)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	138	(47)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 063	(997)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	1 063	(1 063)
	3а 2024 г.	1 063	(917)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	1 063	(997)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 200	(306)	-	-	-	(124)	-	-	-	-	-	1 200	(430)
	3а 2024 г.	1 396	(199)	-	-	-	(163)	-	-	-	-	-	1 396	(362)
Транспортные средства	3а 2025 г.	11 519	(7 973)	3 425	-	-	(1 777)	-	-	-	-	-	14 944	(9 750)
	3а 2024 г.	11 519	(6 452)	-	-	-	(1 520)	-	-	-	-	-	11 519	(7 973)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	277	(227)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	277	(277)
	3а 2024 г.	277	(173)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	277	(227)
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	29 155	(9 808)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	-	-	29 155	(12 201)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	133	(87)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	133	(114)
	3а 2024 г.	133	(61)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	133	(87)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	29 155	(12 201)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	-	-	29 155	(14 595)
	3а 2024 г.	29 155	(9 808)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	-	-	29 155	(12 201)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	29 155	(12 201)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	-	-	29 155	(14 595)
	3а 2024 г.	29 155	(9 808)	-	-	-	(2 393)	-	-	-	-	-	29 155	(12 201)

4.2. 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		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	196	(55)	-	-	-	(39)	-	-	-	196	(95)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	196	(55)	-	-	-	(39)	-	-	-	196	(95)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	20 722	21 788	-
в том числе: Сооружения	77	91	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 560	17 020	-
Офисное оборудование	871	1 034	-
Транспортные средства	5 194	3 547	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	50	-
Другие виды основных средств	20	46	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	160 170	-	1 244 242	(1 404 162)	-	-	-	-	250	-
в том числе: Векселя	За 2025 г.	250	-	550	(800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	170	-	1 242	(1 162)	-	-	-	-	250	-
Займ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	54 000	(54 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	160 170	-	1 244 242	(1 404 162)	-	-	-	-	250	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	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.	206 886	-	715 906	(698 564)	-	-	X	X	224 228	-
	За 2024 г.	214 855	-	1 005 437	(1 013 323)	-	-	X	X	206 969	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	8	-	987	(992)	-	-	4	-	7	-
	За 2024 г.	9	-	1 749	1 749	-	-	-	-	8	-
Товары	За 2025 г.	206 501	-	714 887	(697 194)	-	-	(4)	-	224 191	-
	За 2024 г.	214 530	-	821 465	(829 494)	-	-	-	-	206 501	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	377	-	32	(378)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	1 117	(741)	-	-	-	-	377	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	316	-	182 223	(182 079)	-	-	-	-	460	-

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	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	116 166	(2 694)	88 860	-	(68 585)	-	(25 855)	-	136 441	(6 915)
	За 2024 г.	122 689	(1 144)	69 897	-	(60 023)	(300)	(13 068)	3	132 267	(2 687)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 069	-	19	-	(21 126)	-	-	-	1 962	-
	За 2024 г.	24 750	-	25 205	-	(23 520)	-	-	-	26 435	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	69 926	(2 694)	79 293	-	(33 019)	-	(24 885)	-	116 201	(6 897)
	За 2024 г.	70 973	(1 144)	29 424	-	(30 295)	-	(13 068)	-	70 102	(2 687)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 586	-	1 457	-	(478)	-	-	-	2 565	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	310	-	130	-	(310)	-	(970)	-	130	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 681	-	1 132	-	(13 633)	-	-	-	7 180	(19)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 574	-	6 816	-	-	-	-	-	8 390	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	16	-	10	-	(16)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	116 166	(2 694)	88 860	-	(68 585)	-	(25 855)	X	136 441	(6 915)
	За 2024 г.	122 689	(1 144)	69 897	-	(60 023)	(300)	(13 068)	X	132 267	(2 687)

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	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	260 874	341 954	60	(244 847)	(23)	-	358 018
	За 2024 г.	317 818	20 236	428	(61 493)	(18)	-	276 974
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	234 067	336 102	-	(228 826)	-	-	341 343
	За 2024 г.	256 108	4 550	-	(21 851)	-	-	238 807
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 977	1 214	-	(9 261)	(23)	-	1 907
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 373	2 636	-	(1 345)	-	-	2 664
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	170	526	60	(170)	-	-	585
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	670	1 413	-	(623)	-	-	1 459
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 638	-	-	(2 350)	-	-	9 288
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	706	63	-	-	-	-	768
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 271	-	-	(2 271)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	2	-	(1)	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	260 874	341 954	60	(244 847)	(23)	X	358 018
	За 2024 г.	317 818	20 236	428	(61 493)	(18)	X	276 974

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	774	3 650	4 115	52	257

всего	За 2024 г.	388	3 834	(3 447)	-	774
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	774	3 650	4 115	52	257
	За 2024 г.	388	3 834	(3 447)	-	775

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	689 925	1 741
Затраты на оплату труда	46 976	39 241
Отчисления на социальные нужды	8 984	7 029
Амортизация	2 097	1 858
Прочие затраты	46 440	132 205
Итого по элементам	794 421	182 074
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	346	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	794 767	1 011 163

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
Торговый Дом «Сибирский подшивник»
ОГРН 1055403103865

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

Настоящая бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Дата регистрации 21.12.2005г.

Руководитель - Директор Сысоева Ольга Васильевна.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 29 человек.

Выручка за 2025 г. составила 981 121 тыс. руб.

Основной вид деятельности ОКВЭД - 45.31.1 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008):

- начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом;

- материально-производственные запасы - оценка при списании осуществляется по средней стоимости;

- учет выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Организация подлежит обязательному аудиту.

Информация о бенефициарных владельцах Общества: учредитель - Соболев Дмитрий Павлович, доля в уставном капитале 100%.

Дебиторская задолженность является краткосрочной и представляет собой сумму авансов, выданных поставщикам, а также переплаты по налогам, взносам и иным платежам. Просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность включает текущие расчеты с прочими дебиторами и кредиторами и задолженность налогов за декабрь 2025, подлежащая уплате в январе 2026 года.

Директор _____ **О.В. Сысоева**