

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ТрансТехСервис» ИНН/КПП
1650131524/165001001

1. Основные виды экономической деятельности

Сведения о видах экономической деятельности

- розничная торговля легковыми автомобилями;
- оптовая и розничная торговля запасными частями и аксессуарами;
- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;
- деятельность страховых агентов;
- сдача в аренду нежилых помещений

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются

2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 284/60-пр 27/12/2024 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств), Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025г. по 31.12.2025г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.3. Изменения в учётной политике Общества

В связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику

2.4 В отчетном периоде обществом соблюдены допущения и требования стандартов бухгалтерского учета.

2.5 Основные средства.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. В связи с этим:

- Общество не применяет порядок корректировки первоначальной стоимости основного средства в связи с изменением величины оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации объекта основных средств и восстановлению окружающей среды, предусмотренной ФСБУ 6/2020;
- Общество не проверяет основные средства на обесценение;

- Информация об основных средствах в бухгалтерской отчетности раскрывается в ограниченном объеме;

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- объект предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже товаров, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд в течение периода более 12 месяцев;
- способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимость выше 100 000,00 руб.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000,00 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их количественный учет осуществляется на счете 10.11 по каждой номенклатуре. Затраты на создание, улучшение, восстановление таких активов также признаются расходами периода, в котором они понесены.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.6. Нематериальные активы (НМА).

Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом.

Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на 10 лет, но не более срока деятельности предприятия.

Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

2.7. Учет материально-производственных запасов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно на основании п. 47 ФСБУ 5/2019. Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Фактическая себестоимость материальных ценностей, приобретенных за плату, определяется исходя из цены их приобретения (без учета сумм налогов, подлежащих вычету)

Стоимость запасов, списывается на расходы по мере отпуска их в производство (или при ином выбытии) по общим правилам на основании п. 36 ФСБУ 5/2019

В целях обеспечения сохранности инструментов, инвентаря, специальной одежды, специальной оснастки (специальных приспособлений, специальных инструментов, специального оборудования) и других аналогичных объектов, используемых при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, и надлежащего контроля за их наличием и движением после передачи в производство, их учет осуществляется количественно на субсчете 10.11 к счету 10 «Материалы»

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка в бухгалтерском учете и в целях налогообложения прибыли производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения запасов).

Единицей бухгалтерского учета товаров, кроме запасных частей к автомобилям, является номенклатурный номер.

Приобретенные товары отражаются по фактической себестоимости на счете 41 "Товары" без использования счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

2.8. Финансовые вложения

При выбытии финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.9. Кредиты и займы

Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих доходов и расходов на последнее число месяца. Проценты по кредитам и займам, связанные с приобретением и созданием инвестиционного актива включаются в стоимость этого актива,

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.10. Порядок формирования доходов организации

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

Доходом от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете является выручка, которую получают регулярно, систематически, занимаясь основными видами деятельности. Систематическим признается доход, который организация получает не реже двух раз в год. Если доход получен регулярно, систематически, но данный вид деятельности не выделен в Уставе организации, то он признается доходом от реализации, если уровень существенности превышает 5% от общего объема выручки за данный месяц.

2.11. Расходы

Учёт расходов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Общество ведет раздельный учет затрат по видам деятельности.

В целях учета расходов по обычным видам деятельности организация применяет счет 20.01 «Прямые расходы основного производства», с последующим отнесением в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».

Издержки обращения учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с которого в конце каждого квартала нарастающим итогом с начала года списываются в качестве расходов текущего периода (кроме прямых расходов).

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учёте независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода.

В составе прочих расходов признаются:

– расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, финансовых вложений и иных активов;

– проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);

– расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

– резерв по сомнительным долгам, сформированный по итогам отчетного периода в соответствии с учетной политикой Общества;

– штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причинённых Обществом убытков;

– убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (с учётом требований Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности»

(ПБУ 22/2010));

– суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания.

К прямым расходам, включаемым в покупную стоимость товара, относятся:

- покупная стоимость товара;
- расходы по доставке товара до склада;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- расходы на страхование товара;
- услуги таможенного брокера.

Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными и списываются единовременно в конце отчетного периода без распределения на остаток нереализованного товара.

2.12. Оценочные обязательства и резервы

Норматив (процент) отчислений в резерв по оплате предстоящих отпусков для целей бухгалтерского учета определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда. Такой специальный расчет (смета) производится по данным предыдущего календарного года с учетом предполагаемого увеличения (уменьшения) штата, изменений, вносимых в систему оплаты труда и т.д.

Предельная сумма ежемесячных отчислений в резерв на оплату предстоящих отпусков для целей налогообложения в 2025 г. устанавливается в размере 347 687 610,59 руб. в соответствии со сметой.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается ежеквартально по результатам инвентаризации по счетам бухгалтерского учета – 60, 62 и 76. Задолженность считается просроченной, если она длится более 45 дней с даты образования задолженности или других условий договора и сумма задолженности составляет более 50000 рублей,

Резервы для списания расходов не создаются.

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 (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченка		переклассифицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	18 140	(6 538)	2 234	-	-	(4 853)	-	-	-	-	-	-	-	20 375	(10 675)
	За 2024 г.	14 339	(3 184)	3 801	-	-	(3 351)	-	-	-	-	-	-	-	18 140	(6 538)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченка		переклассифицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) 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	20 375	18 140	14 339
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
								фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	3 616	-	-	2 235	1 382	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 801	-	-	-	3 801	-	-
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 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.	-	-	-	-	-

Директор _____ Зубарев Даниил Вячеславович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		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	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	13 819 750	(4 578 230)	581 962	(601 242)	235 909	(697 975)	-	-	-	-	13 968 140	(5 036 948)
в том числе:	3а 2024 г.	12 850 078	(4 129 823)	1 146 078	(403 694)	149 527	(597 953)	-	-	-	-	13 819 750	(4 578 230)
Здания	3а 2025 г.	8 929 908	(3 334 837)	24 980	(178 904)	42 086	(353 623)	-	-	-	-	8 925 890	(3 646 115)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2024 г.	8 693 877	(3 042 297)	316 700	(80 669)	10 629	(303 169)	-	-	-	-	8 929 908	(3 334 837)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2024 г.	634 069	(487 286)	94 249	(20 614)	16 595	(123 071)	-	-	-	-	779 759	(593 760)
Земельные участки	3а 2024 г.	441 335	(305 472)	287 500	(23 572)	14 054	(87 695)	-	-	-	-	699 255	(332 280)
Сооружения	3а 2024 г.	2 603 011	-	7 284	(27 074)	37 899	(64 598)	-	-	-	-	2 583 221	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 603 142	-	-	(141 671)	-	(1 509)	-	-	-	-	2 603 011	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г.	60 671	(34 656)	-	-	-	(1 942)	-	-	-	-	60 671	(35 089)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	651 339	(204 546)	393 631	(350 194)	162 278	(193 700)	-	-	-	-	7 11 629	(232 860)
Инвестиционная недвижимость	3а 2024 г.	316 274	(182 371)	440 278	(112 179)	77 507	(199 812)	-	-	-	-	651 339	(204 546)
всего	3а 2025 г.	15 417	(14 464)	5 917	(136)	136	(633)	-	-	-	-	21 334	(15 604)
в том числе:	3а 2025 г.	16 100	(14 108)	750	(243)	18	(4 081)	-	-	-	-	82 135	(64 640)
транспортные средства (лизинг)	3а 2024 г.	80 392	(60 577)	6 601	(7 840)	6 781	(4 751)	-	-	-	-	80 392	(63 132)
всего	3а 2024 г.	84 501	(65 142)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	72 604	(14 398)	20 726	(16 854)	-	(2 159)	-	-	-	-	55 750	(16 557)
в том числе:	3а 2024 г.	58 844	(7 048)	20 726	(6 966)	-	(7 350)	-	-	-	-	72 604	(14 398)
транспортные средства (лизинг)	3а 2025 г.	72 604	(14 398)	-	(16 854)	-	(2 159)	-	-	-	-	55 750	(16 557)
всего	3а 2024 г.	58 844	(7 048)	20 726	(6 966)	-	(7 350)	-	-	-	-	72 604	(14 398)

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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	6 347 971	-	6 638 510	-	6 168 908	-
в том числе:						
Здания	5 279 776	-	5 595 070	-	5 651 580	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	186 007	-	185 998	-	148 160	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	355 708	-	366 995	-	135 863	-
Сооружения	24 507	-	25 582	-	28 139	-
Транспортные средства	478 748	-	446 792	-	185 807	-
Другие виды основных средств	5 731	-	812	-	-	-
Списанное оборудование	17 495	-	17 260	-	19 360	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	2 583 221	-	2 603 011	-	2 603 142
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	2 583 221	-	2 603 011	-	2 603 142
земельные участки	-	2 583 221	-	2 603 011	-	2 603 142

4.4. 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, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего
основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-
--	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	28 477	-	551 598	-	-	(557 153)
	За 2024 г.	29 517	-	834 580	-	-	835 620
в том числе:	За 2025 г.	-	-	393 631	-	-	(393 631)
	За 2024 г.	-	-	44 870	-	-	(44 870)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 512	-	109 529	-	-	(94 996)
	За 2024 г.	12 837	-	238 055	-	-	(248 381)
оборудование	За 2025 г.	141	-	4 742	-	-	(4 884)
	За 2024 г.	1 029	-	2 264	-	-	(31 516)
прочие	За 2025 г.	25 824	-	44 696	-	-	(63 643)
	За 2024 г.	15 651	-	149 390	-	-	(139 219)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	6 383	-	56 232	-	(8 749)	(52 171)
	За 2024 г.	101 237	-	306 643	-	(339 469)	(62 027)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	26	-	8 683	(8 709)
	За 2024 г.	-	-	703	-	334 927	(335 630)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	26	-	8 683	(8 709)
	За 2024 г.	-	-	703	-	334 927	(335 630)

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Директор _____ (наименование должности) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Зубарев Даниил Вячеславович

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				переклассифицировано	текущей рыночной стоимости/ре-зerva под обесценение	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	на конец периода
		На начало года		поступило	накопленная первоначальная стоимость				накопленная корректировка				
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка										
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 088 893	-	53 968 386	(53 600 252)	-	-	-	-	1 457 027	-	-	
	За 2024 г.	1 829 757	-	5 699 892	(6 440 756)	-	-	-	-	1 088 893	-	-	
в том числе: Паи	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	
	За 2024 г.	17	-	-	(10)	-	-	-	-	7	-	-	
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 088 886	-	53 968 386	(53 600 252)	-	-	-	-	1 457 020	-	-	
	За 2024 г.	1 829 740	-	5 699 892	(6 440 746)	-	-	-	-	1 088 886	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 300 050	-	136 840 744	(138 670 744)	-	-	-	-	1 470 050	-	-	
	За 2024 г.	-	-	90 233 000	(86 932 950)	-	-	-	-	3 300 050	-	-	
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	43 327 744	(43 327 744)	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные счета	За 2025 г.	3 300 050	-	93 513 000	(95 343 000)	-	-	-	-	1 470 050	-	-	
	За 2024 г.	-	-	90 233 000	(86 932 950)	-	-	-	-	3 300 050	-	-	
Итого	За 2025 г.	4 388 943	-	190 809 130	(192 270 996)	-	-	-	-	2 927 077	-	-	
	За 2024 г.	1 829 757	-	95 932 892	(93 373 706)	-	-	-	-	4 388 943	-	-	

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	-	-	-

Директор _____
(наименование должности)

_____ (подпись)

Зубарев Даниил Вячеславович
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

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	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.	17 241 199	-	82 270 808	(90 890 399)	-	-	X	-	8 621 608	-	
	За 2024 г.	17 109 734	-	113 338 499	(113 207 034)	-	-	X	-	17 241 199	-	
в том числе:	За 2025 г.	64 077	-	4 177 275	(4 175 905)	-	-	-	-	65 447	-	
	За 2024 г.	170 616	-	3 926 219	(4 032 758)	-	-	-	-	64 077	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	17 048 184	-	64 570 359	(73 130 146)	-	-	-	-	8 488 397	-	
	За 2024 г.	16 771 911	-	96 665 285	(96 389 012)	-	-	-	-	17 048 184	-	
Товары для перепродажи	За 2025 г.	47 539	-	47 962	(86 971)	-	-	-	-	8 530	-	
	За 2024 г.	87 805	-	565 703	(605 969)	-	-	-	-	47 539	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	6 097 285	(6 097 285)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	5 198 817	(5 198 817)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	81 399	-	7 377 927	(7 400 092)	-	-	-	-	59 234	-	
	За 2024 г.	79 402	-	6 982 475	(6 980 478)	-	-	-	-	81 399	-	

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	-	-	-

Директор _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 (наименование должности) Зубарев Даниил Вячеславович

27 марта 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановле- ние резерва	переклассифи- цировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления					проценты, штрафы и иные начисления	проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 446 772	(6 466)	3 287 144	-	(3 352 605)	(752)	(9 484)	740 023	3 120 582	(96 779)	3 120 582	(96 779)			
	За 2024 г.	4 671 450	(61 453)	23 132 453	-	(25 447 505)	(69)	(19 334)	90 444	2 446 772	(48 474)	2 446 772	(48 474)			
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	852 801	(5 438)	425 669	-	(747 568)	(3)	(8 744)	-	530 898	(96 779)	530 898	(96 779)			
	За 2024 г.	1 189 495	(61 453)	573 417	-	(910 095)	(16)	(11 591)	-	852 801	(5 438)	852 801	(5 438)			
авансы выданные	За 2025 г.	797 688	(1 028)	847 461	-	(596 961)	(32)	(186)	-	1 048 157	(1 028)	1 048 157	(1 028)			
	За 2024 г.	2 608 596	-	443 380	-	(2 254 279)	(9)	(7 568)	-	797 688	(1 028)	797 688	(1 028)			
прочая	За 2025 г.	657 141	-	1 145 035	-	(1 231 915)	(717)	(553)	740 023	1 309 567	-	1 309 567	-			
	За 2024 г.	472 034	-	358 807	-	(264 101)	(44)	(155)	90 444	657 141	(42 008)	657 141	(42 008)			
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	139 143	-	868 979	-	(776 162)	-	-	-	231 960	-	231 960	-			
	За 2024 г.	401 325	-	21 756 848	-	(22 019 030)	-	-	-	139 143	-	139 143	-			
Итого	За 2025 г.	2 446 772	(6 466)	3 287 144	-	(3 352 605)	(752)	(9 484)	X	3 120 582	(96 779)	3 120 582	(96 779)			
	За 2024 г.	4 671 450	(61 453)	23 132 453	-	(25 447 505)	(69)	(19 334)	X	2 446 772	(48 474)	2 446 772	(48 474)			

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	(96 779)	-	(48 474)	-	(61 453)	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	(96 779)	-	(5 438)	-	(61 453)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	(1 028)	-	-	-
Прочая	-	-	(42 008)	-	-	-

Директор _____ (наименование должности) _____ (подпись) _____ (подпись)
 Зубарев Даниил Вячеславович (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					переклассифицировано	На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	списано		
Долгосрочные обязательства -									
всего	За 2025 г.	5 907 772	7 858 729	-	(2 189 407)	-	-	11 577 095	
	За 2024 г.	7 486 380	5 949 853	-	(7 528 462)	-	-	5 907 772	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	5 884 202	7 853 351	-	(2 164 369)	-	-	11 573 184	
	За 2024 г.	7 448 612	5 912 185	-	(7 476 596)	-	-	5 884 202	
прочая	За 2025 г.	23 570	-	-	(19 660)	-	-	3 910	
	За 2024 г.	37 768	(7 053)	-	(7 145)	-	-	23 570	
Краткосрочные обязательства -									
всего	За 2025 г.	4 117 407	8 424 179	310 365	(7 029 226)	(9 973)	740 023	6 552 774	
	За 2024 г.	1 606 620	9 262 507	253 545	(6 995 585)	(13 029)	-	4 117 407	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 426 626	2 000 070	11	(1 642 522)	(1 469)	131	3 782 848	
	За 2024 г.	899 571	2 905 425	109	(377 706)	(773)	-	3 426 626	
авансы полученные	За 2025 г.	88 278	111 020	-	(48 622)	(8 311)	-	142 366	
	За 2024 г.	106 503	66 896	-	(73 201)	(11 921)	-	88 278	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	174 832	829 729	1	(32 692)	-	739 889	1 711 759	
	За 2024 г.	321 824	1 624 377	-	(1 771 369)	-	-	174 832	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	36 748	-	(36 748)	-	-	-	
займы	За 2025 г.	5 384	-	306 164	(306 809)	-	-	4 739	
	За 2024 г.	17 019	-	246 931	(258 566)	-	-	5 384	
прочая	За 2025 г.	171 559	475 160	4 189	(49 364)	(193)	3	601 354	
	За 2024 г.	48 491	144 745	6 506	(31 198)	(335)	3 350	171 559	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	250 728	5 008 199	-	(4 949 218)	-	-	309 708	
	За 2024 г.	213 211	4 484 315	-	(4 446 798)	-	-	250 728	
Итого	За 2025 г.	10 025 179	16 282 908	310 365	(9 218 633)	(9 973)	X	18 129 869	
	За 2024 г.	9 093 000	15 212 360	253 545	(14 524 047)	(13 029)	X	10 025 179	

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	Изменения за период		На конец
		На начало года	списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	338 989	621 022	(400 537)	(127 966)	431 508
	За 2024 г.	504 358	591 963	(595 216)	(162 116)	338 989
в том числе:						
	Резерв на оплату отпусков	277 389	459 786	(369 030)	(1 366)	366 779
БУ	За 2024 г.	247 983	387 160	(345 844)	(11 910)	277 389
Собственная гарантия	За 2025 г.	44 283	39 436	(13 502)	(52 015)	18 202
	За 2024 г.	21 215	49 060	(12 787)	(13 205)	44 283
Собственная гарантия а/м	За 2025 г.	2 057	2 833	-	(678)	4 212
	За 2024 г.	-	5 398	(44)	(3 297)	2 057
Собственная гарантия комплексной диагностики	За 2025 г.	15 259	118 967	(18 005)	(73 906)	42 315
	За 2024 г.	-	150 344	(1 381)	(133 704)	15 259
Налог на сверхприбыль	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	235 160	-	(235 160)	-	-

Директор _____ Зубарев Даниил Вячеславович _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

9. Обеспечения обязательств

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

Директор _____ Зубарев Даниил Вячеславович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	3 153 780	94 124 802
Затраты на оплату труда	4 678 982	4 145 867
Отчисления на социальные нужды	1 377 839	1 232 061
Амортизация	661 042	547 064
Прочие затраты	64 109 454	4 756 634
Итого по элементам	73 981 097	104 806 428
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	8 676 105	6 865
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 657 202	104 813 293

Директор _____ Зубарев Даниил Вячеславович _____
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

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.	-	-	-	-

Директор

(наименование должности)

Зубарев Даниил Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

12. Иная информация

12.1. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с ФСБУ с учетом существенности

12.1.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»

В отчетном году отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

На 31.12.2025г. отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности предоставлена в разделе №4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

По состоянию на 31.12.2023г. ОС составляли 8 902 804 тыс. руб., на 31.12.2024г. –

9 334 586 тыс. руб., на 31.12.2025г. – 8 995 003 тыс. руб.

12.1.2. Расшифровка статей 1120 «Результаты исследований и разработок»

Объекты НИКР в 2023г., 2024г. и 2025г. отсутствовали.

12.1.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении финансовых вложений предоставлена в разделе №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

12.1.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

По состоянию на 31.12.2023г. запасы составляли 17 109 733 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 17 241 199 тыс. руб., на 31.12.2025г. – 8 621 608 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов предоставлена в разделе №6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

12.1.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» и статьи 1520 «Кредиторская задолженность».

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

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

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражена в бухгалтерской отчетности без учета сумм НДС.

Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 96 779 руб., на 31.12.2024г. – 48 474 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 61 453 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Имеет непогашенную кредиторскую задолженность в сумме 6 548 036 тыс. руб., в том числе задолженность перед бюджетом по налоговым платежам в сумме 1 711 759 тыс. руб.

Информация по дебиторской отражены в разделе №7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

Заемные средства на 31.12.2025 г. составили 11 573 184 тыс. руб.

расшифровка приведена в таблице(в руб):

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.03		5 884 201 959,96	2 164 368 891,96	7 853 351 393,71		11 573 184 461,71
АртМедиа Казань ООО		156 189 834,20	22 192 575,18	11 977 462,01		145 974 721,03
ВекторПлюс Казань ООО		695 019 304,30	52 167 770,98	165 034 535,27		807 886 068,59

Зубарев Вячеслав Викторович	308 604 196,51	838 604 196,51	6 404 838 281,78	5 874 838 281,78
ОхранаСервис Челны ООО ЧОП	7 811 737,57	11 941 057,66	27 920 446,17	23 791 126,08
ТрансПрайм Казань ООО	47 283 781,80	10 610 518,27	31 655 775,19	68 329 038,72
ТТС2 Казань ООО ПФ	1 757 501 989,84	265 352 795,73	281 801 493,90	1 773 950 688,01
ТТС21 Чебоксары ООО	1 105 503 297,97	46 369 593,64	52 497 207,02	1 111 630 911,35
ТТС32 Казань ООО	581 462 826,77	108 695 699,83	127 706 365,40	600 473 492,34
Элит-Уфа ООО	92 655 200,58	336 011 664,65	347 126 766,43	103 770 302,36
ЭлитАвто Казань ООО	1 058 189 986,79	375 090 866,98	379 440 711,64	1 062 539 831,45
Авто-Гарант-Казань ООО	40 212 514,57	54 573 969,28	14 361 454,71	
Казань-Трейд ООО		6 606 305,10	6 606 305,10	
ТрансСервис УКР Йошкар-Ола ООО	33 767 289,06	36 151 878,15	2 384 589,09	
67.04	5 383 878,98	306 808 919,48	306 163 892,75	4 738 852,25
АртМедиа Казань ООО	66 822,35	769 904,45	765 397,14	62 315,04
ВекторПлюс Казань ООО	291 535,69	3 740 462,75	3 790 133,79	341 206,73
Зубарев Вячеслав Викторович		250 002 766,90	250 002 766,90	
ОхранаСервис Челны ООО ЧОП	622 110,32	2 282 672,47	1 906 178,30	245 616,15
ТрансПрайм Казань ООО	617 536,08	8 077 433,34	8 155 800,11	695 902,85
ТТС2 Казань ООО ПФ	1 268 430,94	15 086 742,31	15 102 211,38	1 283 900,01
ТТС21 Чебоксары ООО	793 365,88	9 367 158,37	9 374 654,47	800 861,98
ТТС32 Казань ООО	418 213,75	5 007 384,71	5 021 934,80	432 763,84
Элит-Уфа ООО	91 516,64	894 878,75	912 434,30	109 072,19
ЭлитАвто Казань ООО	750 194,21	9 005 942,30	9 022 961,55	767 213,46
Авто-Гарант-Казань ООО	16 660,63	104 633,10	87 972,47	
Казань-Трейд ООО		76 084,94	76 084,94	
ТрансСервис УКР Йошкар-Ола ООО	447 492,49	2 392 855,09	1 945 362,60	
Итого	5 889 585 838,94	2 471 177 811,44	8 159 515 286,46	11 577 923 313,96

12.1.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные эквиваленты составляют на 31.12.2025г. – 1 042 975 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 1 116 457 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 1 300 132 тыс. руб.

12.1.7. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов отражены:

- стоимость лицензий, сертификатов;
- неисключительное право пользования программными продуктами;
- расходы по обязательному страхованию автогражданской ответственности;
- расходы по гарантийному ремонту автомобилей;
- расходы на ремонт товарных автомобилей, предъявляемые для компенсации дистрибьюторам или в страховые компании;
- прочие расходы будущих периодов.

-денежные документы

Прочие оборотные активы составляют на 31.12.2025г. – 104 811 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 42 503 тыс.

руб., на 31.12.2023г. – 25 485 тыс. руб.

12.1.8. Расшифровка статьи 1510 «Заемные обязательства»

Информация по заемным средствам отражены в разделе №8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

12.1.9. Расшифровка статья 1530 «Доходы будущих периодов».

Доходы будущих периодов отсутствуют.

12.1.10. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства на 31.12.2025г. составляют 431 508 тыс. руб. и отражены в приложении №7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г. На 31.12.2024г. составили 338 989 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 504 358 тыс. руб.

12.1.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

- Обеспечения выданные в Обществе, за период 2023-2025 года, отсутствуют;
- Бланки строгой отчетности в Обществе, за период 2023-2025 года, отсутствуют
- Арендованные основные средства на 31.12.2025г. составили 128 139 тыс. руб., на 31.12.2024г. -125 321 тыс. руб., на 31.12.2023г.-87 881 тыс. руб.
- ТМЦ, принятые на ответственное хранение, на 31.12.2025г. составили 379 918 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 49 975 тыс. руб., на 31.12.2023г –372 672 тыс. руб.
- Товары принятые на комиссию на 31.12.2025г. составили 2 697 314 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 540 511 тыс. руб., на 31.12.2023г.- 350 062 тыс. руб.
- Хоз.инвентарь на 31.12.2025г. составил 346 тыс. руб., на 31.12.2024г.- 770 тыс. руб., на 31.12.2023г.-770 тыс. руб.
- Малоценные НМА на 31.12.2025г. составили 10 907 тыс. руб., на 31.12.2024г.- 10 907 тыс. руб.

12.1.12. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

В Обществе списание в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов за 2025г. составило 752 тыс. руб., за 2024г. составила 69 тыс. руб., за 2023г. – 2 024 тыс. руб.

12.1.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общество осуществляет несколько видов деятельности, учет ведется по каждому виду отдельно:

- Реализация автомобилей – 46 576 362,1 тыс. руб.
- Реализация автомобилей (с собственной гарантией)-15 288 682,6 тыс. руб.
- Реализация подержанных автомобилей -6 213 292,6 тыс. руб.
- Реализация автомобилей по параллельному импорту (с собственной гарантией)- 834 309,6 тыс. руб.
- Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей- 5 781 452,1 тыс. руб.
- Аренда зданий, помещений-94 823,7 тыс. руб.
- Оптовая и розничная торговля запасными частями и аксессуарами- 736 912,5 тыс. руб.
- Гарантийное обслуживание а/м- 752 002,4 тыс. руб.
- Ответхранение-54 226,2 тыс. руб.
- Диагностика с продленной гарантией ТТС - 67 106,2 тыс. руб.
- Услуги кузовного ремонта- 1 071 763,3 тыс. руб.
- Иное обслуживание автомобилей- 24 398,3 тыс. руб.
- Комиссионное вознаграждение – 2 677 723,6 тыс. руб.
- Услуги управления- 50 859,8 тыс. руб.
- Прочие- 22 996,5 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

Информация о затратах на производство (стр.2120 и 2210 Отчета о финансовых результатах) в разрезе элементов затрат представлена в разделе №10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г.

Среднесписочная численность за 2025г. составила 3 591 человек. Сумма заработной платы в 2025 году составила 4 996 862 тыс. руб. Сумма начисленной заработной платы управленческому персоналу составила 1 052 405 тыс. руб.

12.1.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах за 2025 год представлена в таблице (руб):

%% к получению	428 922 011,02
%% к получению депозиты	1 613 372 571,54
Бонусы и компенсации дистриб с НДС	2 675 092 662,78
Бонусы и компенсации дистриб без НДС	2 529 194 441,54
Возмещение расходов за счет ФСС	1 429 506,00
Возмещение расходов на обучение сотрудника	155 007,00
Возмещение ущерба	37 871 070,55
Госпошлина	271 065,47
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты(не учит)	4 873,48
Излишки по инвентаризации	7 853 626,70
Налоговые санкции(не учит)	238,00
Недостачи (излишки) денежных средств (учит)	0,03
Оценочное обязательство по собственной гарантии (не учит)	126 599 592,93
Перерасчет по услугам банков	178 693 470,26
Прибыль (убыток) прошлых лет (корр-ка реализации)	1 282 035,32
Прибыль (убыток) прошлых лет (прочее)	25 608 565,00
Прибыль(убыток) прошлых лет (корр-ка реализации)(не учит)	108 704 485,01
Прибыль(убыток) прошлых лет (прочее)(не учит)	28 888 813,51
Реализация материалов	19 364 463,04
Реализация ОС	430 056 835,50
Резерв по предстоящим отпускам	1 288 625,37
Резерв по сомнительным долгам	12 988 056,59
Ремонт товарных а/м возмещ.	20 320 004,22
Списание Дт (Кт) задолженности	10 078 848,16
Списание Дт (Кт) задолженности(не учит)	74,00
Списание резерва по отпускам(не учит)	77 702,95
Утилизация металлолома, макулатуры	1 743 663,00
Штрафные санкции по договорам СКД	33 288,00

Информация о прочих расходах за 2025г. представлена в таблице (руб):

% по факторинговым автомобилям	58 143,93
%% к уплате	306 170 631,61
%% к уплате по лизингу	1 204 948,63
Амортизация (не учит)	103 877,82
Аренда (не учит)	775 797,60
Благоустройство(не учит)	382 336,50
Бонусы и компенсации дистриб с НДС	445 848 774,42
Возмещение ущерба	403 258,05
Гарантийный ремонт а/м не акцепт. дистрибьютором	11 806 463,61
Госпошлина	4 521 817,17
ГСМ демо (не учит)	122 633,41
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты(не учит)	4 928,87
Командировочные (неиспольз билеты (не учит)	35 165,20
Командировочные (неиспольз билеты, неустойка гостиниц)	292 649,00
Командировочные расходы обл НДС/ФЛ (не учит)	18 559,93
Корпоративные мероприятия(не учит)	1 684 173,12
Курсовые разницы	621,26
Мат.помощь(не учит)	980 032,00

Налоговые санкции(не учит)	11 048,58
Недостачи по инвентаризации (не учит)	2 559 756,74
Прибыль (убыток) прошлых лет (корр-ка реализации)	1 288 445,80
Прибыль (убыток) прошлых лет (прочее)	0,20
Прибыль(убыток) прошлых лет (корр-ка реализации)(не учит)	115 416 949,42
Прибыль(убыток) прошлых лет (прочее)(не учит)	61 208 742,75
Прибыль(убыток) прошлых лет (прочее)(не учит) НДС	10 726 573,78
Прочие выплаты	150 000,00
Прочие НДС сверх (не учит)	2 888 203,49
Реализация материалов	5 597 322,23
Реализация ОС	292 849 917,71
Резерв по сомнительным долгам	64 671 367,89
Реклама(не учит)	21 070,01
Ремонт а/м клиентов, клиентские подарки за свой счёт НДС (не учит)	851 322,85
Ремонт а/м клиентов, клиентские подарки за свой счёт(не учит)	4 710 607,93
Ремонт товарных а/м возмещ.	17 193 497,83
Ремонт товарных а/м(не учит)	2 607 460,14
Списание брака и неликвидов по товарам, уценка	674 835,94
Списание брака и неликвидов по товарам, уценка(не учит)	968 091,01
Списание Дт (Кт) задолженности	752 128,20
Списание Дт (Кт) задолженности НДС(не учит)	13 772,84
Списание Дт (Кт) задолженности(не учит)	6 693 329,19
Списание Дт (Кт) задолженности(не учит)	137 782,38
Списание ОС по негодности	13 524 459,86
Списание штрафов ГИБДД(не учит)	672 851,00
Спонсорская помощь(не учит)	1 200 000,00
Страхование	76 608,87
Страхование(не учит)	127 279,46
Транспортные расходы(не учит)	39 000,00
Увеличение стоимости оценочного обязательства	48 060 112,95
Услуги банков	337 554 388,51
Хозтовары (не учит)	962,90
Членские взносы (не учит)	290 000,00
Штрафные санкции по договорам аренды земли	1 918,42
Штрафные санкции по договорам СКД	24 084 829,99
Штрафные санкции по договорам СТД	13 308,78
Штрафные санкции по СДП(не учит)	5 000,00
Штрафные санкции по СКД (НДС)	38 225 926,04
Штрафные санкции по СКД (не учит)	3 844 983,77
Штрафные санкции по СКД НДС(не учит)	921 312,25
Штрафные санкции по СТД (не учит)	72 362,13
Штрафы, пени ДИСТРИБЬЮТОРОВ	4 200 022,88
Экофонд(не учит)	7 664,00
Экспертиза	3 826 869,74
Экспертиза(не учит)	235 400,00

12.1.15. Расчеты по налогу на прибыль

По итогам года обществом получена прибыль до налогообложения в размере 4 006 213 тыс. руб. (бухгалтерский);

В налоговом учете получена прибыль в размере 4 094 511 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 1 023 627 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025г. составила 2 981 461 тыс. руб. за 2024г. 2 273 251 тыс. руб., с учётом единовременной корректировки ОНА и ОНО в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г. до 25% на 11 723 тыс. руб. Чистая прибыль за 2023г. составила 2 325 760 тыс. руб.

2.1.16. Расшифровка статьи 1180 «Отложенные налоговые активы» -- на 31.12.2025г. составили 179 000 тыс. руб., на 31.12.2024 составили 191 340 тыс. руб., на 31.12.2023г. -61 514,00 тыс. руб.

расшифровка приведена в таблице(в руб):

Вид актива	Сальдо на 01.01.2025	Сальдо на 31.12.2025
	руб.	руб.
Внеоборотные активы		
Материалы	7 428 919,61	7 656 706,84
Нематериальные активы	657 176,70	289 834,22
Основные средства	111 899 482,47	113 536 346,36
Оценочные обязательства и резервы	26 198 293,40	38 802 436,46
Расходы будущих периодов	36 824 462,81	13 844 775,57
Товары		236,25
Арендные обязательства	8 332 137,27	4 869 625,77
Итого	191 340 472,26	178 999 961,47

2.1.17. Расшифровка статьи 1420 «Отложенные налоговые обязательства» -- на 31.12.2025г. составили 238 120 тыс. руб., на 31.12.2024г. составили 249 959 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 117 693 тыс. руб.

расшифровка приведена в таблице(в руб):

Вид обязательства	Сальдо на 01.01.2025	Сальдо на 31.12.2025
	руб.	руб.
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	6,47	
Материалы	429,50	376,30
Незавершенное производство		
Нематериальные активы	952 003,54	1 649 617,31
Основные средства	247 253 942,69	234 979 146,86
Оценочные обязательства и резервы	1 296 582,94	1 335 772,44
Товары	2 570,63	2 570,63
Арендные обязательства	4 386,29	4 386,29
Проценты по обязательствам	449 317,26	148 080,08
Итого	249 959 239,32	238 119 949,91

12.2 Информация, не раскрываемая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств, но подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности:

12.2.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенные события, которые могли оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Организации, имевшее место в период между датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. и датой выдачи Аудиторского заключения, отсутствовали.

12.2.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

У организации есть начатые в 2025 году и не завершённые на 01.01.2026 судебные разбирательства.

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

12.2.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

12.2.4 В организации нет средств индивидуализации, созданных собственными силами.

12.3 Информация о связанных сторонах за 2025г., согласно ПБУ 11/2008 приведена в таблице (в руб.):

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на к Дебет
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
АвтоИмпорт Казань ООО					
Итого:			1 753 098 916,37	844 364 417,78	908 734 498,59
АртМедиа Казань ООО					
Итого:		162 511 513,52	33 991 830,12	19 473 092,54	
БиАй-Крафт ООО					
Итого:		17 865 200,00	173 888 555,91	214 634 284,91	
ВекторПлюс Казань ООО					
Итого:		722 552 673,15	148 780 375,29	244 991 355,19	
ОхранаСервис Челны ООО ЧОП					
Итого:		31 872 929,22	39 551 624,51	31 680 262,52	
ТрансПрайм Казань ООО					
Итого:		47 500 469,88	20 914 235,15	41 924 705,84	
ТТС Логистик Казань ООО					
Итого:		1 524 791,54	15 046 063,16	16 308 655,67	
ТТС-Лизинг Казань ООО					
Итого:	985 532 285,13		884 164 393,35	1 452 120 313,28	417 576 365,20
ТТС2 Казань ООО ПФ					
Итого:		1 770 975 166,75	413 647 158,26	440 522 534,90	
ТТС21 Чебоксары ООО					
Итого:		1 105 124 849,92	79 096 325,85	86 269 287,46	
ТТС32 Казань ООО					
Итого:		578 273 024,47	144 662 032,21	165 816 268,84	
Элит-Уфа ООО					
Итого:		90 366 823,93	657 910 970,79	658 055 292,57	
ЭлитАвто Казань ООО					
Итого:		920 462 664,51	512 029 663,10	647 293 920,21	
ЭФ Тихая Гавань ООО					
Итого:	16 043 725,58		117 402 458,42	6 290 216,67	127 155 967,33

12.4. Общие сведения об организации.

12.4.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «ТрансТехСервис» ИНН1650131524/165001001

12.4.2. Сокращенное наименование общества – ООО УК« «ТрансТехСервис».

12.4.3. Место нахождения Общества: 423831, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, проспект Чулман, дом № 111, помещение 23

12.4.4. Общество зарегистрировано 29.09.2005г. ОГРН 1051614160620

12.4.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: 16 № 001031585 от 29.09.2005 г.

12.4.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 3 591 чел.

12.4.7. ООО «УК ТрансТехСервис» имеет в своем составе филиалы

- филиал №1 ООО "УК ТрансТехСервис» 420066 г. Казань ул. Ибрагимова, д. 48 дата госрегистрации 21.10.05
- филиал №2 450006, г. Уфа, ул. Пархоменко д. 156/3 дата регистрации 13.12.05
- филиал в г. Чебоксары. 428022, ул. Марпосадское шоссе д. 19 дата регистрации 05.09.13
- филиал в г. Стерлитамак, 453107 пр-т Ленина д. 2И дата регистрации 05.09.2013
- филиал в г. Ижевск 426003, ул. К. Маркса д.91 дата регистрации 05.09.13
- филиал в г. Йошкар Оле 424038 ул. Кирова д. 2 дата регистрации 05.09.13
- филиал в г. Нижнекамск 423570, ул Первопроходцев, д. 14 дата регистрации 05.09.13
- филиал в г. Альметьевск 423450, ул. Советская д. 43 дата регистрации 05.09.13
- филиал в г. Оренбург 460507, пос Пригородный правая сторона дороги Оренбург-Орск, 12 км Литер Б. Дата регистрации 30.06.16

12.4.8. ООО «УК «ТрансТехСервис» не имеет дочерних и зависимых обществ.

12.4.9. Директор является единоличным исполнительным органом Общества

12.4.10. Режимы налогообложения, используемые по видам деятельности: -- общая система налогообложения;

12.4.11. Организация бухгалтерского учета в Обществе. Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

12.4.12. В 2025 году обществом проведена годовая Инвентаризация имущества и обязательств по следующим объектам учёта:

-- Материально-производственные запасы, - на 31.12.2025г. По результатам инвентаризации выявлены излишки и недостачи. Согласно приказам о результатах инвентаризации излишки оприходованы на баланс, а суммы недостачи списаны, либо возмещены материально ответственными лицами.

-- Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с банками по расчетным счетам, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с бюджетом и внебюджетным фондам, - на 31.12.2025г. отклонения не выявлены;

-- Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в.т.ч. кредиторская задолженность и авансы выданные, - на 31.12.2025 по результатам инвентаризации списана кредиторская задолженность в сумме 1 339 тыс. руб.

-- Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч. дебиторская задолженность и авансы полученные, -- 31.12.2025 по результатам инвентаризации списана дебиторская задолженность в сумме 971 тыс. руб.

12.5. Сведения об аудитор: ООО «Аудиторская и консультационная (консалтинговая) организация «Аудит и консалтинг» ИНН/КПП 1660003200/165501001; заключен Договор № 10-01/6 от 14.07.2025.

12.6. Состав участников и их доля в уставном капитале:

- АвтоАльянс Казань ЛФ, ИНН 1658255641, Доля в уставном капитале 100%

Уставный капитал оплачен в размере 110 093 тыс. руб., что составляет 100%.

Величина капитала на 31.12.2023г. – 24 187 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 24 140 тыс. руб., на 31.12.2025г. – 6 134 тыс. руб.

В 2025 г. Обществом были выплачены дивиденды в сумме 21 058 823 529 руб.

12.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

12.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому

(допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

12.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

По состоянию на 31.12.2025г в учете организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

12.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Фондом социального страхования на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в 2025 году выделено 1 429 506 руб.

12.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Сумма оценочного обязательства на 31.12.2025г составила 431 508 тыс. руб. в т.ч:

- резерв на оплату отпусков- 366 779 тыс. руб.
- собственная гарантия- 18 201 тыс. руб.
- собственная гарантия а/м по параллельному импорту- 4 211 тыс. руб.
- собственная гарантия комплексной диагностики- 42 316 тыс. руб.

12.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В отчетном периоде ошибки прошлых периодов не выявлены.

12.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки раскрываются без учета оборотов по НДС. Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам раскрываются без учета оборотов по НДС. Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто. Существенные денежные потоки и прочие косвенные налоги выделены отдельной строкой.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет:

- а) открытых, но не использованных кредитных линий;
- б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- д) денежных средств (эквивалентов), недоступных для использования;
- е) денежных средств в аккредитивах.

Наличия и движения денежных средств в иностранной валюте нет. Заблокированных счетов нет.

12.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество финансовые, правовые, страховые и региональные, репутационные и другие риски, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность, оценивает как низкие.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

12.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не применяет настоящее Положение.

12.16. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011

«О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью, не проводилось.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

12.17. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

13. Раскрытие информации в соответствии с требованиями федеральных стандартов по бухгалтерскому учету.

13.1 Раскрытие информации в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Переход на ФСБУ 6/2020 был осуществлен ретроспективно в упрощенном порядке.

13.2 Раскрытие информации в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда»

Объекты учета аренды классифицируются для целей бухгалтерского учета как объекты операционной аренды.

(наименование должности) _____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.