

ООО «АВТОМАГ»

ИНН 7203159783 КПП 720301001

ОКВЭД: 50.30. ОГРН 1057200644203 ОКПО 76835486

Юридический адрес: 625034, г. Тюмень, ул. Дамбовская, 5 стр.1 т.69-61-59

Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк Р/с 40702810667100107150

К/с 30101810800000000651 БИК 047102651

Исх. № 40 от 13 марта 2026г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Эй-Джи-Эй Тюмень» (далее Общество) зарегистрировано 20 апреля 2005 года ИФНС России по г. Тюмени №3 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 72 № 001314489 от 20.04.2005г.), 02 октября 2009 года переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «АВТОМАГ» МИФНС № 14 по Тюменской области (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 72 № 001821272 от 02.10.2009г.)
ОГРН 1057200644203

ИНН 7203159783 КПП 720301001

Местонахождение и почтовый, юридический адрес Общества: 625039, Тюменская область г. Тюмень, ул. Дамбовская, 5 строение 1.

Контактные телефоны общества:

8 (3452) 696-161 (директор), факс

8 (3452) 696-159 (финансовый отдел)

8 (3452) 696-171, 215-150, 521-298 (отдел закупок и реализации)

Электронная почта: AGA7264@mail.ru

Уставной капитал общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Учредителями общества являются:

- Цыбульский Дмитрий Валентинович, размер доли уставного капитала 50%, номинальная стоимость доли 5 000 рублей;

- Михеев Юрий Александрович, размер доли уставного капитала 50%, номинальная стоимость доли 5 000 рублей.

Задолженность участников по взносам в УК отсутствует. Обыкновенных, привилегированных акций, ценных бумаг обществом не выпускалось.

Сведения об аффилированных лицах:

- Цыбульский Дмитрий Валентинович, доля участия в УК 50%,

- Михеев Юрий Александрович, доля участия в УК 50%

В результате сбора информации о собственниках (контролирующих лицах) в целях соблюдения ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» установлено, что собственником (бенефициарным владельцем) по состоянию на 31.12.2025г. являются:

- Цыбульский Дмитрий Валентинович;

- Михеев Юрий Александрович.

Согласие на обработку персональных данных не получено.

01 августа 2016г. поставлены на учет обособленные подразделения без образования юридического лица и без открытия расчетного счета по адресам:

- 625048, Тюменская область, г. Тюмень ул. 50 лет ВЛКСМ, 24 (автосалон, СТО) КПП 720345002;

- 625048, Тюменская область, г. Тюмень ул. 50 лет ВЛКСМ, 22 (магазин, СТО, стол заказов) КПП 720345001;

- 625001, Тюменская область, г. Тюмень ул. Полевая, 14 (магазин) КПП 720345003. (снято с учета 16.11.2018)

10.10.17г. поставлено на учет обособленное подразделение без образования юридического лица и без открытия расчетного счета:

- ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, Западный промузел панель №8,9п, 25

05.03.2018г. адрес обособленного подразделения изменился на: ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, Западный промышленный узел., ул. Мира, 3/П, 11, оф. 1001

01 ноября 2018г. поставлено на учет обособленное подразделение без образования юридического лица и без открытия расчетного счета по адресу ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Профсоюзов, д.60

05.12.2023 поставлено на учет обособленное подразделение без образования юридического лица и без открытия расчетного счета по адресу 625034, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Дамбовская, д. 7, к. 1

04.09.2024г. поставлено на учет обособленное подразделение без образования юридического лица и без открытия расчетного счета по адресу 628007, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, зд. 115/1

05.11.2024 г. поставлено на учет обособленное подразделение без образования юридического лица и без открытия расчетного счета по адресу 625017, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Ямская, д. 123

Обособленные подразделения состоят на учете по месту регистрации головной организации: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3, в Межрайонной инспекции ФНС России №6 по ХМАО-Югре, в ИФНС России по г. Сургуту ХМАО-Югры.

Среднесписочная численность работников общества за 2025 год составила 123 человек, за 2024 год составила 84 человек и за 2023 год составила 57 человека.

ООО «АВТОМАГ» является официальным дилером по продаже и техническому обслуживанию автомобилей марки HAVAL ООО "ГРЕЙТ ВОЛЛ МОТОР РУС" ИНН 7729763331 г. Москва, марки GEELY ООО "ДЖИЛИ-МОТОРС" ИНН 7716641537 г. Москва, марки KNEWSTAR ООО "Слава Моторс Рус" ИНН 5024238996 г. Москва, марки Soueast ООО "Вотур Мотор Рус" ИНН 9705235030 г. Москва

1. Основы представления отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, федеральными и отраслевыми стандартами.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Бухгалтерская отчетность формируется обществом в соответствии с положениями и стандартами и на основании образцов, установленных ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Общество в обязательном порядке раскрывает минимум показателей, определенных в ФСБУ 4/2023. Раскрытие иных показателей производится в зависимости от их существенности.

При формировании бухгалтерской отчетности организации существенной признается сумма, отношение которой к каждой статье баланса и других отчетных форм соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 процентов.

2. Основные принципы учетной политики

Согласно учетной политике Общества для бухгалтерского учета, утвержденной приказом № 4-ОД от 30.12.2024 г., действующей с 01.01.2025 г. система бухгалтерского учета формируется на основании следующих допущений:

- активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- факты хозяйственной деятельности Общества 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).

Бухгалтерский учёт в Обществе ведёт главный бухгалтер.

Обособленные подразделения общества на отдельный баланс не выделяются.

Бухгалтерский учёт ведётся в Обществе в электронном виде по программе «1С: Предприятие» версия 8.3 и производственной программе «Альфа-Авто».

Основные методологические аспекты, необходимые для понимания отчётности:

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и срока его полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии его к учету исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью по представлению руководителя структурного подразделения, ответственного за приобретение, обслуживание и ремонт основных средств.

Ориентировочные сроки полезного использования и нормы амортизации по классам основных средств (для новых объектов, не бывших в эксплуатации) устанавливаются в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (расходами по обычным видам деятельности являются расходы Общества, связанные с осуществлением уставной деятельности, то есть расходы, связанные с выполнением работ (оказанием услуг);

- прочие расходы.

Общество ведет учет расходов по обычным видам деятельности на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство» (по услугам СТО);

- счет 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» (по реализации автомобилей и запасных частей).

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам.

Дебиторская, кредиторская и депонентская задолженности, по которым истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому

обязательству на основании проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя общества.

Срок исковой давности в соответствии со ст.196 Гражданского кодекса РФ установлен 3 года. Списание задолженности относится на финансовые результаты Общества.

Доходы подразделяются на:

- доходы по обычным видам деятельности
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы, предусмотренные в уставной деятельности.

- В соответствии с Рабочим планом счетов доходы от обычных видов деятельности учитываются на счете 90.01 «Доходы».

Выручка в налоговом учете определяется по отгрузке, то есть вне зависимости от фактического поступления денежных средств в оплату.

Доходом от реализации признается выручка от реализации товаров (работ, услуг). Выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги) или имущественные права, выраженные в денежной и (или) натуральной формах. Датой получения дохода признается день отгрузки (реализации) имущества. Полученные авансы не признаются доходом.

Общество применяет общую систему налогообложения.

3. Основные средства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (по первоначальной стоимости), накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, отраженные в бухгалтерском балансе по строке **1150**, представлены в виде следующей таблицы: единица измерения в тысячах рублей

Показатель	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Здания	124 851	25 069	36 502	113 418
Сооружения	3 963			3 963
Машины и оборудование	16 198	8 184		24 382
Офисное оборудование	2 505	1 357		3 861
Транспортные средства	79 265	75 366	38 863	115 769
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 109			1 109
Земельные участки	36 074			36 074
Другие виды основных средств	21 029	2 349		23 378
Итого	284 994	112 325	(75 365)	321 954

Незавершенные капитальные вложения (Ребрендинг Автосалона по сч. 08)	33 987	132 311	(63 823)	102 475
Показатель	На начало года		На конец года	
Амортизация основных средств (всего)	74 834		108 383	

В 2022 году с арендодателем Хохловым Геннадием Анатольевичем заключили договор аренды автосалона и земельного участка от 22.06.22г. и договор субаренды земельного участка №5-6/22 от 13.07.22г. в городе Нижневартовск на длительный срок 10 лет (120 месяцев).

Согласно пункту 15 ФСБУ 25/2018, дисконтирование производится с применением ставки по возможному кредиту на сопоставимую сумму и срок — 13,28 % годовых.

В учёте обязательство по аренде и ППА, признаётся в сумме, равной дисконтированной сумме будущих арендных платежей. Платёж ежемесячный, поэтому ежемесячно увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей (п. 18 ФСБУ 25/2018).

В момент перехода по договору без выкупа право пользования активом (ППА) равно балансовой стоимости обязательства по аренде:

- Автосалон в сумме 35 538 тыс. руб.;
- Земельный участок в сумме 3 932 тыс. руб.

Общество признает право пользования активом (ППА) на счете 01.03 «Арендованное имущество», обязательство по аренде (ОА) на счете 76.07.1 «Арендные обязательства» и дисконтирование ОА на счете 76.07.5 «Проценты по аренде». В связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» величина начисленных процентов по состоянию на 31.12.2025г. составила 14 154 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024г. величина начисляемых процентов составила 18 170 тыс. руб.

Амортизация ППА отражается в составе расходов арендатора и начисляется линейным способом.

Проверка на обесценение активов в 2025 году осуществлялась, явных признаков обесценения не выявлено.

4. Материально-производственные запасы

Показатель материально-производственных запасов, отраженный по строке 1210 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года в размере 427 002 тыс. представлен в основной части в виде остатков автомобилей и запасных частей, а также материалов в производстве.

Имущество, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован надлежащий контроль за их движением, т. е. данные средства учитываются на забалансовом счете МЦ по материально-ответственным лицам.

В бухгалтерском балансе по строке **1210 «Запасы»** отражены остатки по следующим счетам:

№ п/п	Номер счёта	Наименование счёта	Остаток на начало	Поступление	Выбытие	Остаток на конец
1.	10	Материалы	4 738	198 549	(196 484)	6 803
2	41	Товары	501 167	5 346 612	(5 427 581)	420 198

Резерв под обесценение запасов создается на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи, с отнесением на расходы периода.

По состоянию на 31.12.2025 резерв под обесценение запасов не создавался. Проверка на обесценение запасов в 2025 году осуществлялась, явных признаков обесценения не выявлено.

5. Финансовые вложения

Объект учета отсутствует.

6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочная дебиторская задолженность Общества составляет 83 939 тыс. руб. в бухгалтерском балансе отражена по стр.1230, гр.4., в том числе:

- авансы выданные в сумме 10 288 тыс. руб.;
- задолженность покупателей и заказчиков 11 395 тыс. руб.;
- прочие дебиторы и кредиторы в сумме 61 469 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность (налоги и сборы) в сумме 787 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в большой сумме сохраняется в связи с перечислением официальному дилеру ООО «Хавейл Мотор Рус» авансов на закуп автомобилей для пополнения товарного остатка.

7. Расходы по займам и кредитам

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеется кредитная линия договор №7М-160CQZJ-G2M от 03.10.2025 г. на сумму 100 000 тыс. руб. с кредитором ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ".

Общество не имеет просрочки платежей и других неисполненных условий договоров перед кредитными организациями, имеет удовлетворительную структуру баланса.

8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 312 079 тыс. руб. (бухгалтерский баланс, стр.1520, гр.4), в т. ч.:

- Задолженность по уплате налогов – 12 495 тыс. руб., (перечисление в 1 квартале 2026г.);
- Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 263 489 тыс. руб.;
 - Задолженность по расчетам с персоналом – 12 038 тыс. руб. (выплата заработной платы в январе 2026 года);
 - прочая кредиторская задолженность в сумме 24 057 тыс. руб..

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

9. Денежные средства

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств в строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены платежи в сумме 164 095 тыс. руб. перечисленной оплаты труда сотрудникам, а также сумма налога на доходы физических лиц и сумма алиментов.

10. Доходы и расходы

Выручка дилерского центра по основным видам деятельности.

Виды деятельности	Выручка без НДС,(тыс.руб.) 2025 г.	% от общей выручки	Выручка без НДС,(тыс.руб.) 2024 г.
1. Автомобили	3 084 091	67,0	2 949 895
2. Автомобили Trade-In	966 523	21,0	720 287
3. Запасные части	55 086	1,0	43 365
4. Услуги СТО	319 261	6,8	212 793
5.Гарантийный ремонт дилера	35 981	1,0	30 656
6. Вознаграждение (комис-ное, агентское)	920	0,1	8 858
7. Услуги по аренде	4743	0,1	4 548
8. Возмещение затрат дилера	156 224	3,0	
9..Прочие услуги (работы)			3 173
Итого: по видам деятельности	4 622 830	100	3 973 575

Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство», счет 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» (по реализации автомобилей и запасных частей). По дебету указанных счетов отражаются прямые расходы.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (косвенные расходы), отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы по видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	Затраты за 2025 г.	% от общих затрат	Затраты за 2024 г.
Материальные затраты	43 453	1,3	50 189
Расходы на оплату труда	140 154	2,7	108 865
Отчисления на социальные нужды	42 165	0,8	29 725
Амортизация	41 126	0,6	22 645
Прочие затраты		2,4	96 134

Себестоимость продаж	4 143 145	92,2	3 681 597
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 661 588	100	3 962 574

Состав прочих доходов Общества

- 100 642 тыс. руб. -премии, бонусы от поставщиков;
- 7 645 тыс. руб. - оприходование обнаруженных излишков ТМЦ;
- 16 061 тыс. руб. – перерасчет себестоимости от дистрибьютора;
- 2 700 тыс. руб. – резервы по сомнительным долгам;
- 254 тыс. руб. – возмещение убытков к получению;
- 31 340 тыс. руб. прочие внереализационные доходы (расходы) связанные с реализацией ОС
- 1 265 тыс. руб. – прочие внереализационные доходы.

Состав прочих расходов Общества:

- 55 550 тыс. руб.- проценты к уплате;
- 2 714 тыс. руб. резервы по сомнительным долгам;
- 752 тыс. руб. -списание обнаруженной недостачи;
- 12 022 тыс. руб. расходы на услуги банка;
- 211 тыс. руб. -возмещение убытков к получению(уплате);
- 744 тыс. руб. – налог на имущество;
- 30 тыс. руб. - штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате);
- 27 574 тыс. руб. - прочие внереализационные доходы (расходы) связанные с реализацией ОС
- 2 251 тыс. руб. прочие внереализационные расходы

По итогам работы общества за 2025 год прибыль составила по форме «Отчет о финансовых результатах» – 14 638 тыс. руб.

В 2025 году прибыль Общества не распределялась и дивиденды не выплачивались.

Добавочный капитал не сформирован.

Резервный капитал, согласно Уставу общества, не формируется.

Величина чистых активов Общества составляет:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Чистые активы	406 765	392 127	376 885

11. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им,

(организационная и управленческая структуры, система внутренней отчетности) для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

Информация по сегментам не раскрывается.

12. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «Автомаг» в период с 01.01.2025г. по 31.12.2025 года не предоставлялась.

13. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Общества в 2025 году осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

14. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. в отчетности отражены следующие показатели активов и обязательств, связанных с расчетами по налогу на прибыль:

1. Остаток по счету 09 «Отложенные налоговые активы» связаны со следующими основаниями:

- 8 тыс.руб. - издержки обращения;
- 10 тыс. руб. - дебиторская задолженность
- 1 099 тыс.руб. - кредиторская задолженность;
- 24 тыс. руб. - материалы;
- 732 тыс. руб.- основные средства
- 2 428 тыс. руб. – оценочные обязательства и резервы;
- 10 170 тыс. руб. - арендные обязательства.
- 300 тыс. руб. – недостачи и потери от порчи ценностей
- 533 тыс. руб. - прочие расходы

2. Остаток обязательств по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства»:

- 3 538 тыс. руб.- проценты по обязательствам;
- 6 475 тыс. руб.- основные средства;
- 12 тыс. руб. - кредиторская задолженность;
- 98 тыс. руб. – товары.

15. Информация о связанных сторонах

В 2024 году ООО «АВТОМАГ» проводило операции со связанными сторонами по продаже товаров, работ, услуг, получению займов, выплате заработной платы:

п/п	ИНН	Полное наименование	Типы и цели операций между Обществом и данным лицом проводимых в отчетном периоде	Сальдо расчетов на начало отчетного периода: «+» - задолженность Общества; «-» - задолженность перед Обществом	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Сальдо расчетов на конец отчетного периода: «+» - задолженность Общества; «-» - задолженность перед Обществом
1	7204035332	ООО «Русойл»	Предоставление имущества в аренду		1500	
			Арендуемое имущество	0	728	94
2	7203218213	ООО «Русойл-Авто»	Покупка ТМЦ		206	4
			Предоставление имущества в аренду	0	894	0
3	7203468372	ООО «Автомаг-Сургут»	Покупка ТМЦ			
			Продажа товара, услуг	133	2069	708
			Предоставление имущества в аренду	244	2340 6507	195 200
4		Цыбульский Дмитрий Валентинович	Предоставление займа	-	14 000	14 000
			Заработная плата	25,85	952	41,93
		Итого		402,85		15 242,93

В 2025 году ООО «АВТОМАГ» проводило операции со связанными сторонами по продаже товаров, работ, услуг, получению займов, выплате заработной платы:

п/п	ИНН	Полное наименование	Типы и цели операций между Обществом и данным лицом проводимых в отчетном периоде	Сальдо расчетов на начало отчетного периода: «+» - задолженность Общества; «-» - задолженность перед Обществом	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Сальдо расчетов на конец отчетного периода: «+» - задолженность Общества; «-» - задолженность перед Обществом
1	7204035332	ООО «Русойл»	Предоставление имущества в аренду		1500	125
			Арендуемое имущество	94	728	94
3	7203468372	ООО «Автомаг-Сургут»	Покупка ТМЦ			
			Продажа товара, услуг	708	4880	
			Предоставление имущества в аренду	195	2340 1825	305 0

		Цыбульский Дмитрий Валентинович	Предоставление займа	14 000	14 000	0
4			Заработная плата	41,93	1244	40
		Итого		15 038,93		564

16. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор, главный бухгалтер.

В 2025 году краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 2 912 тыс. руб. (в 2024 году – 3 098 тыс. руб.). В состав краткосрочных вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде и не включены начисленные на нее налоги и обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

17. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Общество намерено осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

18. События после отчетной даты

В ООО «Автомаг» после отчетной даты 31.12.2025г.:

- не была произведена и не планируется продажа активов;
- не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение, не имели место случаи конфискации государством активов;
- не имела место и не планируется реконструкция;
- не появились долговые обязательства, не были заключены соглашения о слиянии или ликвидации и не планировались подобные сделки;
- не планируется существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;
- не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств;
- не планировалось каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;
- не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики организации и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности организации.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Геополитическая ситуация в России является в высшей степени нестабильной: со стороны иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращению деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительному сокращению балансовых активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

19. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2025 году корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок прошлых лет не производилась.

В бухгалтерскую отчетность за отчетный период в части граф «На 31 декабря 2024г.» и «На 31 декабря 2023г.» по сравнению с отчетностью за предыдущий отчетный период, Общество внесло корректировки, связанные с формированием и расшифровкой показателей бухгалтерской отчетности в связи с приведением их в соответствие с формами, утвержденными ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

20. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Руководство ООО «Автомаг» полагает о том, что у Общества отсутствуют потенциально существенные рыночные, кредитные, правовые, страновые, региональные, репутационные риски хозяйственной деятельности.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

21. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Поручительства, выданные Обществом, составили 58 238 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025г. и на 31.12.2024г., по состоянию на 31.12.2023г. составили 53 312 тыс. руб.

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. и на момент составления отчетности отсутствуют.

22. Прочие сведения

Виды деятельности не лицензируются.

Реализация продукции по ценам ниже себестоимости не осуществлялась.

Научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей, в отчетном периоде не было.

Товарообменных операций нет.

Поступления в фонд Общество от других организаций нет.

Дивиденды по акциям не начислялись и не выплачивались.

Посреднической деятельностью Общество не занималось.

Доходы по государственным ценным бумагам отсутствуют.

Доли государственной или муниципальной собственности в уставном капитале общества нет.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

Событий после отчетной даты, имеющих существенное значение для отражения в отчетности, не имеется.

Операции в иностранной валюте не производились.

Общество не планирует реорганизацию, прекращение, ведение совместной деятельности. Предполагается дальнейшая деятельность в направлении реализации автомобилей и услуг СТО.

Рыночные риски связаны с возможными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности курса валют, и как следствие – цен на товары, работы, услуги.

23. Основные изменения в учетной политике на 2026 год по сравнению с 2025 годом.

Обществом не планируется внесение значительных изменений в Учетную политику на 2026 год.

Генеральный директор

ООО «Автомаг»

Главный бухгалтер

ООО «Автомаг»



Д.В. Цыбульский

Н.Л. Колягина