Приложение № 2
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерская отчетность
за _____ 20 25 г.

Организация	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АВТОРЕМСАЛОН"	по ОКПО	03082688
Идентификационный номер налогоплательщика	7020030013	ИНН	7020030013
Организационно-правовая форма	Акционерные общества	по ОКОПФ	12200
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 634062, Томская обл, г.о. город Томск, г Томск, тракт Иркутский, д. 77,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность Общее собрание акционеров Общества

Приложение № 3
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АВТОРЕМСАЛОН"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Основные средства	1150	1186	1288	1390
	Итого по разделу I	1100	1186	1288	1390
	II. Оборотные активы				
3.2	Запасы	1210	0	0	0
3.3	Дебиторская задолженность	1230	322	370	398
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7155	8899	8922
	Итого по разделу II	1200	7477	9269	9320
	БАЛАНС	1600	8663	10557	10710

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.5	Уставный капитал[5]	1310	51	51	51
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[5]	1320	(0)	(0)	(0)
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	3938	3938	3938
	Резервный капитал	1360	8	8	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3983	6098	6422
	Итого по разделу III	1300	7980	10095	10419
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
	Оценочные обязательства	1430	0		0
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. Краткосрочные обязательства				
3.8	Кредиторская задолженность	1520	683	462	291
	Итого по разделу V	1500	683	462	291
	БАЛАНС	1700	8663	10557	10710

Генеральный директор _____ В. А. БУТЕНКО
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

«30» марта 20 26 г.



1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетная дата.
3. Указывается предыдущий год.
4. Указывается год, предшествующий предыдущему.
5. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Приложение № 4
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АВТОРЕМСАЛОН"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
3.10	Выручка	2110	11761	12128
	Себестоимость продаж	2120	(0)	(0)
3.11	Валовая прибыль (убыток)	2100	11761	12128
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
3.12	Управленческие расходы	2220	(13560)	(12181)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1799)	(53)
	Проценты к уплате	2330	(0)	(0)
3.13	Прочие доходы	2340	0	0
3.14	Прочие расходы	2350	(199)	(149)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(1998)	(202)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(0)	(0)
3.15	Прочее	2460	(118)	(122)
	в том числе: Единый налог при УСН	24601	(118)	(122)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2116)	(324)
	Совокупный финансовый результат	2500	(2116)	(324)

Генеральный директор — (наименование должности)
(подпись)
В. А. БУТЕНКО — (расшифровка подписи)

« 30 » марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 6
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

анизация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АВТОРЕМСАЛОН"

ница измерения: тыс. руб.

снения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.[3]	3100	51	(0)		3938	8	6422	10419
	На 31 декабря 2023 г.[3] после корректировки	3101	0	(0)					0
	Дивиденды	3227	0					(0)	0
	На 31 декабря 2024[6]	3200	51	(0)		3938	8	6098	10095

снения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2025 г.[8]	3300	51	(0)		3938	8	3983	7980

Генеральный директор _____ В. А. БУТЕНКО

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

«30» марта 20 26 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ИНН 7020030013 «АВТОРЕМСАЛОН» ОГРН 1037000914500 ТОМСК * РОССИЯ *

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
3. Указывается год, предшествующий предыдущему.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.
6. Указывается предыдущий год.
7. Указывается отчетный период.
8. Указывается отчетная дата.

Приложение № 7
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АВТОРЕМСАЛОН"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления — всего	4110	11794	12240
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	11794	12240
	прочие поступления	4119	0	0
	Платежи – всего	4120	(13538)	(12263)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, вьполненные работы, оказанные услуги	4121	(4756)	(4493)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(7314)	(6319)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
	налога на прибыль организаций	4124	(0)	(0)
	Единый налог при УСН	4125	(118)	(122)
	прочие платежи	4129	(1350)	(1329)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1744)	(23)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи — всего	4220	(0)	(0)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0)	(0)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
	прочие платежи	4229	(0)	(0)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	0

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Платежи - всего	4320	(0)	(0)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
	прочие платежи	4329	(0)	(0)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	0
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1744)	(23)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	8899	8922
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	7155	8899

Генеральный директор _____ В. А. БУТЕНКО
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

« 30 » марта 20 26 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АВТОРЕМСАЛОН» ИНН 7020030013 ОГРН 1027000914500 * ТОМСК * РОССИЯ *

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ОАО «АВТОРЕМСАЛОН»

Оглавление

1.Общие сведения---------- 3
1.1. Общая информация об организации---------- 3
1.2. Филиалы и представительства ---------- 3
1.3. Информация о Совете директоров, исполнительных и контрольных органах Общества---------- 3
1.4. Информация о численности персонала ---------- 3
2.СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ---------- 3
2.1. Основные средства---------- 3
2.2. Материально-производственные запасы---------- 4
2.3. Порядок создания оценочных резервов---------- 4
2.4. Порядок учета кредитов и займов---------- 5
2.5. Порядок формирования доходов---------- 5
2.6. Порядок формирования расходов---------- 5
2.7. Порядок учета дебиторской задолженности---------- 5
2.8. Инвентаризация имущества и обязательств---------- 6
3.РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ---------- 6
3.1. Основные средства---------- 6
3.2. Запасы---------- 6
3.3. Дебиторская задолженность---------- 7
3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты---------- 7
3.5. Капитал и резервы---------- 8
3.6. Прибыль (убыток) на акцию---------- 8
3.7. Операции со связанными сторонами---------- 8
3.8. Кредиторская задолженность---------- 8
3.9. Оценочные обязательства---------- 9
3.10. Выручка---------- 9
3.11. Валовая прибыль(убыток)---------- 9
3.12. Затраты и расходы по обычным видам деятельности---------- 9
3.13. Прочие доходы---------- 10
3.14. Прочие расходы---------- 10
3.15. Расходы по УСН---------- 10
4.ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ ОРГАНИЗАЦИИ---------- 10
5.РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ---------- 11
6.СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ---------- 11

1. Общие сведения

1.1.Общая информация об организации

Открытое акционерное общество «Авторемсалон», сокращенное название ОАО «Авторемсалон», (далее Общество) зарегистрировано 05.11.1996г Администрацией г. Томска за основным государственным регистрационным номером 1027000914500.

Данные о записи в Единый государственный реестр юридических лиц внесены Инспекцией МНС России по г. Томску 21 декабря 2002г, как о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002г., Свидетельство серии 70 № 000640389.

Обществу присвоен ИНН/КПП - 7020030013/701701001.

Учредитель Общества – Департамент недвижимости Администрации г. Томска.

По состоянию на 31.12.2025г акционерами Общества являются физические лица.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г составляет 51 тыс. рублей.

Общество зарегистрировано по адресу: 634062, Россия, Томская область, г.Томск, ул. Иркутский тракт, 77.

1.2.Филиалы и представительства Общества

Филиалов, представительств и обособленных подразделений Общество не имеет.

1.3.Информация о Совете директоров, исполнительных и контрольных органах Общества:

Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

Ревизионная комиссия Общества:

Уставом Общества Ревизионная комиссия не предусмотрена.

Руководитель Общества – Избран на основании решения общего собрания акционеров сроком на 5 лет (Протокол № 1 от 16.06. 2025г).

1.4. Информация о численности персонала:

	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г
Всего списочная численность	4	4
Среднесписочная численность	4	4

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 24.12.2024 № 11/о, которая в свою очередь, подготовлена в соответствии федеральным стандартом бухгалтерского учета (ФСБУ 4/2023) , требованиями Федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, положениями бухгалтерского учета (ПБУ), планами счетов и методическими рекомендациями.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, если они являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями. К существенным относятся показатели, которые по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения. Существенность ошибки оценивается руководителем Общества совместно с главным бухгалтером по каждому конкретному случаю отдельно, исходя из влияния этой ошибки на финансовый результат и имущественное положение Общества.

2.1. Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу, соответствующие требованиям федеральных стандартов по бухгалтерскому учету Основные средства» (ФСБУ 6/2020) принятые к учету в установленном порядке.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Срок полезного использования устанавливается в соответствии с ФСБУ 6/2020, исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. По тем основным средствам, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается на основании технической документации или рекомендаций организаций-изготовителей, а по основным средствам, построенными собственными силами, - по решению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию (рабочей комиссии) Общества.

Приобретенные земельные участки относятся к объектам основных средств не зависимо от стоимости их приобретения.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не проводится. При сдаче имущества в аренду, такое имущество продолжает числиться на субсчете 01.01 «Основные средства в организации».

2.2.Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, а также активы:

- независимо от срока их использования стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, в т. ч. специальный инструмент, оборудование (п.4, 5 ФСБУ 6/2020);
- предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Стоимость данных предметов при их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном объеме.

Единица учета материально-производственных запасов (далее МПЗ) в Обществе признается как номенклатурный объект.

В Обществе МПЗ при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО).

Транспортно-заготовительные расходы и прочие отклонения в стоимости непосредственно включаются в стоимость материалов.

2.3. Порядок создания оценочных резервов:

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается под задолженность покупателей.

Резерв создается ежегодно на последний день отчётного периода на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учетом данных анализа финансового состояния дебитора. В течение следующего года осуществляется расходование созданного резерва. Исходя из остатков резерва на конец и начало отчетного периода и суммы списаний долгов за счет резерва за этот период определяется сумма доначисления или уменьшения резерва на следующий отчетный год. Если

оценка вероятности погашения задолженности на конец предыдущего и отчетного года не изменилась, то резерв в конце года не восстанавливается, а сохраняется в прежнем объеме на следующий отчетный год (п.70,32 Положения № 34, ПБУ 21/2008). Решение о создании резерва оформляется приказом руководителя.

2.4. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, с последующими внесенными изменениями и дополнениями.

Проценты или дисконт по долговым обязательствам учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов и признаются расходами того периода, в котором они произведены.

2.5. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 № 32н (с учётом изменяющих документов).

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. "по отгрузке" – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

2.6. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 № 33н (с учётом изменяющих документов).

Расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены.

В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Общехозяйственные расходы относятся на уменьшение финансового результата от реализации продукции, товаров, работ, услуг без распределения по видам деятельности и списываются с отнесением на счет 90 «Продажи». В «Отчете о прибылях и убытках» эти расходы выделяются по строке «Управленческие расходы».

2.7. Порядок учета дебиторской задолженности

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по её видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете определяется дебиторская задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которыми она связана.

Общество отражает дебиторскую задолженность, возникшую по взаимным расчетам с организациями, по статьям баланса, соответствующим объектам и характеру расчетов.

2.8. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта (ФСБУ 28/2023), положениями Федерального закона по ведению бухгалтерского учета, методическими указаниями и приказами Минфина России по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (с учётом изменяющих документов).

Обязательной инвентаризации подлежат:

- имущество организации независимо от места нахождения;
- имущество, не принадлежащее организации, но числящееся в бухгалтерском учете;
- все виды финансовых обязательств.

Инвентаризация материально-производственных запасов и иного имущества проводится – ежегодно по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация основных средств – не реже, чем один раз в три года по состоянию на 31 декабря.

Сроки проведения и состав инвентаризационной комиссии утверждаются приказом руководителя Общества.

3.Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

«Основные средства» - строка 1150 бухгалтерского баланса

Наличие и движение основных средств

тыс.руб

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка				
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	12 727	(11 439)	-	-	-	(102)	-	-	-	12 727	(11 541)
	5210	за 2024г.	12 727	(11 337)	-	-	-	(102)	-	-	-	12 727	(11 439)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2025г.	2 331	(2 331)	-	-	-	-	-	-	-	2 331	(2 331)
	5211	за 2024г.	2 331	(2 331)	-	-	-	-	-	-	-	2 331	(2 331)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025г.	2 257	(2 257)	-	-	-	-	-	-	-	2 257	(2 257)
	5212	за 2024г.	2 257	(2 257)	-	-	-	-	-	-	-	2 257	(2 257)
Сооружения	5203	за 2025г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
	5213	за 2024г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
Здания	5204	за 2025г.	7 138	(6 739)	-	-	-	(102)	-	-	-	7 138	(6 841)
	5214	за 2024г.	7 138	(6 637)	-	-	-	(102)	-	-	-	7 138	(6 739)
Земельные участки	5205	за 2025г.	889	-	-	-	-	-	-	-	-	889	-
	5215	за 2024г.	889	-	-	-	-	-	-	-	-	889	-
Офисное оборудование	5206	за 2025г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-	82	(82)
	5216	за 2024г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-	82	(82)

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе Общества, приведены в таблице по остаточной стоимости:

Использование основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г	На 31.12.2023г
Здания и сооружения	798	912	804
Земельные участки	106	106	106

3.2. Запасы – строка 1210 бухгалтерского баланса.

Наличие и движение запасов показаны в следующей таблице: тыс.руб.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	-	-	-	591	(591)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2024г.	-	-	-	666	(666)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	-	-	-	591	(591)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2024г.	-	-	-	666	(666)	-	-	-	-	-	-

3.3.Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов.

Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	578	(208)	217	-	(265)	-	-	-	-	-	530	(208)
	5530	за 2024г.	606	(208)	218	-	(247)	-	-	-	-	-	578	(208)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	385	(208)	142	-	(117)	-	-	-	-	-	411	(208)
	5531	за 2024г.	464	(208)	97	-	(176)	-	-	-	-	-	385	(208)
Авансы выданные	5512	за 2025г.	78	-	55	-	(61)	-	-	-	-	-	72	-
	5532	за 2024г.	112	-	36	-	(71)	-	-	-	-	-	78	-
Прочая	5513	за 2025г.	114	-	20	-	(87)	-	-	-	-	-	47	-
	5533	за 2024г.	30	-	85	-	-	-	-	-	-	-	115	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	578	(208)	217	-	(265)	-	-	X	-	-	530	(208)
	5520	за 2024г.	606	(208)	218	-	(247)	-	-	X	-	-	578	(208)

Просроченная дебиторская задолженность

тыс.руб.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	208	-	208	-	208	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	208	-	208	-	208	-

Перечень покупателей и заказчиков, имеющих существенную задолженность по состоянию на 31.12.25 раскрытый с учетом требований Учетной политики Общества, приведён в таблице, строка 1230 бухгалтерского баланса:

тыс.руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г	На 31.12.2023г
ИП Грищенко С.А.	208	208	208
ИП Худых Ю.В.	58	56	-
ИП Уваров А.Ю.	25	-	42
ИП Осинин М.И.	-	-	68
ИП Козлов Р.А.	40	-	-
Резерв по сомнительной задолженности	(208)	(208)	(208)

3.4.Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражено

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г	На 31.12.2023г
На расчетном счете	6746	7088	7362
Касса	409	811	1560
итого	7155	8899	8922

В течение отчетного периода Общество не размещало свободные денежные средства в депозитные и другие вклады.

3.5.Капитал и резервы

Капитал и резервы Общества, отражены в III разделе пассива бухгалтерского баланса.
Уставной капитал (строка баланса 1310) составляет 51 тыс. руб. и состоит из обыкновенных акций.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Кол-во, шт.	Номинальная стоимость, руб.
Физические лица	50913	1
Итого:	50913	1

3.6. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2025 год	2024 год	2023 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(2116)	(324)	(73)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, руб.	50913	50913	50913
Прибыль (убыток) на акцию в рублях.	(41.6)	(6.4)	(1.4)

3.7. Операции со связанными сторонами

К связанным сторонам Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» относятся:

№п/п	Аффилированное лицо	Основания, в силу которых лицо признается аффилированным
1	Бутенко Владимир Александрович	1.Единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор). 2.Владеет голосующими акциями Общества в количестве более 20% уставного капитала

В отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, операции со связанными сторонами отсутствовали.

3.8. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности тыс.руб.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	462	400	-	(179)	-	-	-	-	683
	5580	за 2024г.	291	316	-	(145)	-	-	-	-	462
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	4	35	-	(2)	-	-	-	-	37
	5581	за 2024г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
авансы полученные	5562	за 2025г.	177	235	-	(177)	-	-	-	-	235
	5582	за 2024г.	145	177	-	(145)	-	-	-	-	177
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	281	130	-	-	-	-	-	-	411
	5583	за 2024г.	146	135	-	-	-	-	-	-	281
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	462	400	-	(179)	-	X	-	-	683
	5570	за 2024г.	291	316	-	(145)	-	X	-	-	462

Перечень организаций-кредиторов по состоянию на 31.12.2025 г. раскрытый с учетом требований Учетной политики Общества, приведен в таблице, строка 1520 бухгалтерского баланса:

тыс.руб.

Наименование кредитора	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
«АБФ Логистик» ООО ТФ	5	-	-
ООО «ТРЦ»	1	4	-
Томск РТС АО	30	-	-
ООО»Страховой агент -Томск»	-	12	-
ИП Смоленцев И.О.	62	62	62
ИП Федотова Н.В.	103	83	83
ИП Шарнин А.А.	20	20	-
ООО «САК»	51	-	-
Итого	272	181	145

Авансы полученные по строке 1520 бухгалтерского баланса:

тыс.руб.

Наименование кредитора	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ООО»Страховой агент -Томск»	-	12	-
ИП Смоленцев И.О.	62	62	62
ИП Федотова Н.В.	103	83	83
ИП Шарнин А.А.	20	20	-
ООО «САК»	51	-	-
Итого	236	177	145

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам по состоянию на 31.12.25 имеет следующую структуру, строка 1520 бухгалтерского баланса:

тыс. руб

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Единый налог в связи с применением УСН	118	53	3
Земельный налог	142	142	142
Транспортный налог	1	1	1
Налог на имущество	-	-	-
Страховые взносы по единому тарифу	130	85	
Итого	391	281	146

3.9. Оценочные обязательства

Резерв по отпускам не создается в связи с несущественностью предстоящих расходов по отпускам.

3.10. Выручка

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах, отражена выручка от продажи работ, услуг Общества по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Выручка по видам деятельности	2025 год	2024 год
Сдача внаем собственного недвижимого имущества	11761	12128
Итого:	11761	12128

3.11. Валовая прибыль (убыток)

По строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, отражена прибыль от обычных видов деятельности, рассчитанной без учета коммерческих и управленческих расходов.

3.12. Затраты и расходы по обычным видам деятельности

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах, отражены затраты и расходы по обычным видам деятельности:

тыс.руб.

Виды расходов	2025 год	2024год
Расходы на оплату труда	6149	5346
Отчисления на социальное страхование	1165	973
Амортизация основных средств	102	102
Материальные затраты, в т.ч. электроэнергия и тепло	3878	3420
Налоги и сборы, включаемые в состав расходов	1324	1235
Прочие расходы по обычным видам деятельности	942	1105
Итого:	13560	12181

3.13. Прочие доходы:

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах, отражено в таблице:

тыс. руб.

Вид дохода	2025 год	2024 год
Доходы прошлых лет	-	-
Восстановление резерва сомнительных долгов	-	-
Продажа МЦ, товара	-	-
Итого:	-	-

3.14. Прочие расходы:

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах, отражено в таблице:

тыс.руб.

Виды расходов	2025 год	2024 год
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	-	-
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	153	108
Благотворительность	30	25
Членские взносы	11	13
Материальная помощь	-	-
Госпошлина	-	-
Стоимость товара	-	-
Штраф, пеня	5	3
Итого:	199	149

3.15. Расходы по УСН

По строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах, отражен Минимальный налог по УСН с объектом налогообложения «доходы минус расходы».

Общество применяет УСН с объектом налогообложения «доходы минус расходы». Ставка единого налога -15%.

Единый налог, в связи с применением УСН составит:

тыс.руб.

Наименование	2025	2024
Доходы	11794	12240
Расходы	13346	12080
Доходы минус расходы	(1552)	160
Единый налог, в связи применением УСН	-	24
Минимальный налог по УСН (1% от Дохода)	118	122

Налог по УСН с объектом налогообложения «доходы минус расходы» за 2025 год составит: минимальный налог, равный 118тыс.руб. (п.6 ст.346.18; ст346.15 НК РФ).

4. Основной управленческий персонал организации

Основной управленческий персонал организации, который может влиять на принятие решений. – генеральный директор:

тыс.руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Оплата по окладу, в т.ч РК	1560	1423
Стимулирующие доплаты и надбавки, в т.ч. р/к	-	-
Премии в. т.ч РК	495	495
Оплата по среднему заработку (отпуск, командировки)	268	-
Прочие	-	-
Итого	2323	1918

5. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

6. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 года до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не происходили события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и/или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
30.03.2026г

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ИНН 7000003013 «АВТОРЕМСАЛОН» ОГРН 1027000914500 * ТОМСК * РОССИЯ *

В.А. Бутенко