ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Аутохунтас»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО **"Аутохунтас** " за 2025 г.
Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное официальное название Компании – Общество с ограниченной ответственностью "Аутохунтас".
ООО " Аутохунтас" зарегистрирована 26 мая 2014
компании был присвоен ОГРН 1147746589011 и выдан ИНН 7728879527.
Юридический и фактический адрес организации: 125373, Г.МОСКВА, Походный проезд, домовладение 3, стр.2

Учредитель:
АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА, 02006, Испания, провинция Альбасете, г. Альбасете, Парке Эмпресариал Ахуса, СМ 332, км 2.2., улица 1, доля 100 %
Размер уставного капитала 1 500 тыс. руб.
Численность сотрудников Компании:
на 31 декабря 2024 года 2 человека
на 31 декабря 2025 года 1 человек

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Основным видом деятельности Общества является: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

2.1. ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
Для ведения бухгалтерского учёта привлечена специализированная организация ООО «Консу» на основании договора возмездного оказания услуг.
ООО " Аутохунтас " ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Компании подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов.
Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Компании.
В Учетную политику Компании на 2025 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Компании, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

2.2. СПОСОБЫ УЧЁТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость не менее 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.
Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1, исходя из наименьшего срока указанного для каждой группы основных средств.
В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из:
- периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды)

Основание: пункт 8 ФСБУ 6/2020

2.3. СПОСОБЫ ОЦЕНКИ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ

Единицей учета запасов является номенклатурный номер либо группа однородных объектов. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы признаются в бухгалтерском учете фактической себестоимости.
Основание: пункт 9,11,12 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.
Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

2.4. РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Организация создаёт резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н).

2.5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создаются. Сумма ежемесячных отчислений определяется, исходя из фактических расходов на оплату труда за месяц, включая обязательные страховые взносы, и процента отчислений, который определяется как соотношение предполагаемой годовой суммы отпускных и предполагаемого годового размера расходов на оплату труда. Расчёт предельной суммы отчислений в резерв оплаты отпусков основывается на данных, полученных на основании локальных данных и первичных документов (положения об оплате труда, штатного расписания на предстоящий год, расчётных ведомостей за предыдущие периоды, графиков отпусков и т.д.), которые являются подтверждением экономической обоснованности расходов.

2.6. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ ДОХОДОВ

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.7. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ РАСХОДОВ

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99) Расходы, учтённые на счёте 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи". Данные расходы отражаются в отчёте о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы". (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов)

2.8. УЧЁТ РАСХОДОВ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Расходы будущих периодов списывают равномерно в течение того периода, к которому они относятся.

2.9. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Операции, выраженные в валютах, отличных от российских рублей (в иностранной валюте) отражаются по официальному курсу иностранной валюты, действующему на дату совершения операции.

На каждую отчетную дату активы и пассивы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату отчетности:

• средства на валютных и депозитных счетах;

• средства в расчетах, включая заемные обязательства.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

ИНОСТРАННАЯ ВАЛЮТА	31.12.2023	31.12.2024
ЕВРО	99,1919	106,1028

2.9. ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;

- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Основные средства (строка 1150)

Подробнее информация о составе и движении основных средств представлена в приложении 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Наличие и движение основных средств».

3.2 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ (строка 1180)

Основание для признания ОНА	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Оценочное обязательство по отпуску сотрудников	116	200	132
Оценочное обязательство по бонусам			664
Разницы в признании курсовых разниц в налоговом учете		415	1 217
Накопленный налоговый убыток	6 911	4 105	60
Итого	**7 027**	**4 720**	**2073**

3.3 Запасы (строка 1210)

Подробнее состав запасов по видам представлен в приложении 6 «Запасы»

3.4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1230)

Дебиторская задолженность представлена в большей степени задолженностью покупателей и заказчиков, которая определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Подробнее состав дебиторской задолженности по видам представлен в приложении 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

3.5 УСТАВНЫЙ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (строка 1310)

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников и составляет 1 500 000 руб. на 31.12.2025, на 31.12.2024, на 31.12.2023.

3.6 Стоимость чистых активов

2025 тыс. руб	2024 тыс.руб	2023 тыс.руб
7 499	19 505	27 129

3.7 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка 1420)

Основание для признания ОНО	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Разницы в признании курсовых разниц в налоговом учете		431	671
Разницы а признании стоимости основных средств	2	9	
Итого	**2**	**440**	**671**

3.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1520)

Подробнее состав кредиторской задолженности по видам представлен в приложении 8.1 «Наличие и движение обязательств»

3.9 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ (строка 1540)

Подробнее состав оценочных обязательств по видам представлен в приложении 8.3 «Оценочные обязательства»

3.10 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

Вид деятельности	За 2025 год		За 2024 год	
	Выручка без НДС	Себестои-мость	Выручка без НДС	Себестои-мость
Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	5 862	11 867	26 624	23 368
Услуги	4 863			
ИТОГО	10 455	11 867	26 624	23 368

3.11 КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Издержки обращения признаются коммерческими расходами, отражаются на счете 44 с последующим отнесением на счет 90.07

3.12 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Общехозяйственные расходы признаются управленческими расходами, отражаются на счете 26 с последующим отнесением на счет 90.08

Состав затрат по элементам представлен в приложении 10 «Расходы по обычным видам деятельности»

3.13 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы	2025	2024
Курсовые разницы	711	-
Результат инвентаризации		23
Прочие доходы	27	55
Итого	**738**	**79**
Прочие расходы		
Комиссия банка	65	51
Курсовые разницы	-	2 052
Расходы связанные с покупкой/продажей валюты	159	
Безвозмездная передача им-ва		9
Прочие расходы	3 573	95
Итого	**3 797**	**2 207**

3.14 Информация по ПБУ 18/2

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения	-14 751	-10 504
Условный расход (доход) по налогу	3 688	2 100
Постоянный налоговый расход/доход	-942	-77
Эффект изменения ставки налога	0	856
Изменение отложенного налога на прибыль	2 746	2 879
Текущий налог на прибыль (стр.2411)	0	0
Ставка налога на прибыль	25%	20%

События, обуславливающие изменение отложенного налога на прибыль:

Временная разница	За 2024 год	За 2024 год
Оценочное обязательство на оплату отпусков	-337	139
Оценочное обязательство на выплату бонуса	0	-3 314
Признанный/использованный налоговый убыток	11 224	16 123
Разница в признании курсовых разниц	66	-2793
Прочие	28	-41
Итого временная разница	10 981	10 114
Эффект изменения ставки налога	0	856

Величина изменения отложенного налога на прибыль	2 746	2 879

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрыты следующие связанные стороны: сведения о бенефициарах, с которыми проводились операции в течение 2025 г. и 2024 г.

№	**Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица**	**Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физ. лица)**	**Основание, в силу которого лицо признается связанным**	**Доля участия связанного лица в уставном капитале общества, %**	**Доля общества, принадлежащая связанному лицу %**
Основной управленческий персонал					
1	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	Российская Федерация	Генеральный директор	0	0
Основное хозяйственное общество					
2	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА	Испания	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% долей общества, составляющих уставный капитал общества	99,83	99,83
3	РАМИРЕС ПЕРЕТЕ ФЕДЕРИКО	Испания	Лицо, принадлежащее к той же группе лиц к которой принадлежит общество	0,17	0,17

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2024 г

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб

1	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА		0	0
2	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	Заработная плата	4521	4521
		Соц взносы	1032	1032

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2025 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб
1	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА		0	0
2	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	Заработная плата	5326	5326
		Соц взносы	1292	1295

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и создать дополнительные репутационные риски.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые способны оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не происходило.

Генеральный директор

ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 053	(1 248)	-	(95)	95	(468)	-	-	-	-	-	1 958	(1 621)
	За 2024 г.	1 993	(784)	60	-	-	(464)	-	-	-	-	-	2 053	(1 248)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	295	(259)	-	(95)	95	(29)	-	-	-	-	-	200	(192)
	За 2024 г.	235	(235)	60	-	-	(24)	-	-	-	-	-	295	(259)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 758	(989)	-	-	-	(440)	-	-	-	-	-	1 758	(1 429)
	За 2024 г.	1 758	(550)	-	-	-	(440)	-	-	-	-	-	1 758	(989)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	337	805	1 209
в том числе: Офисное оборудование	7	36	-
Транспортные средства	330	769	1 209
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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 сезонными 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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	(60)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	(60)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	14 809	-	213	(15 021)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	38 358	-	154	(23 703)	-	-	X	X	14 809	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	213	(215)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	165	-	114	(282)	-	-	6	-	2	-
Товары	За 2025 г.	14 807	-	-	(14 807)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 193	-	40	(23 421)	-	-	(6)	-	14 807	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 323	-	97	-	(970)	-	-	-	450	-
	За 2024 г.	5 264	-	726	-	(4 667)	-	-	-	1 323	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	589	-	23	-	(585)	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	772	-	57	-	(240)	-	-	-	589	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	375	-	-	-	(375)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	595	-	372	-	(591)	-	-	-	375	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 988	-	-	-	(2 988)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	826	-	-	-	(826)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	348	-	-	-	(3)	-	-	-	345	-
	За 2024 г.	58	-	290	-	-	-	-	-	348	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	58	-	-	-	-	-	62	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(10)	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	7	-	6	-	(7)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
Итого	За 2025 г.	1 323	-	97	-	(970)	-	-	X	450	-
	За 2024 г.	5 264	-	726	-	(4 667)	-	-	X	1 323	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 958	131	-	(3 855)	-	-	234
	За 2024 г.	30 716	301	-	(27 059)	-	-	3 958
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 877	10	-	(3 851)	-	-	36
	За 2024 г.	30 665	221	-	(27 009)	-	-	3 877
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	51	2	-	(51)	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	121	-	-	-	-	123
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	75	-	-	(3)	-	-	72
	За 2024 г.	-	75	-	-	-	-	75
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 958	131	-	(3 855)	-	X	234
	За 2024 г.	30 716	301	-	(27 059)	-	X	3 958

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	800	520	830	27	463
	За 2024 г.	3 975	622	3 730	67	800
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	800	520	830	27	463
	За 2024 г.	662	597	391	67	800
Резерв на бонус покупателям по итогам года	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 314	25	3 339	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 081	23 643
Затраты на оплату труда	5 069	5 522
Отчисления на социальные нужды	1 238	1 334
Амортизация	468	464
Прочие затраты	3 291	4 038
Итого по элементам	22 147	35 000
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 147	35 000