

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год на 01.01.2026 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КОБА Автомотив РУС» (далее по тексту ООО «КОБА Автомотив РУС») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес ООО «КОБА Автомотив РУС»: 443902, Самарская область, г. Самара, Красноглинский район, п. Винтай, ул. Садовая, здание 21, строение 1.

По данному адресу организация имеет в собственности помещения и землю, приобретенные в 2019 году для осуществления своей производственной деятельности.

ООО «КОБА Автомотив РУС» осуществляет следующие основные виды деятельности:

- 22.29 «Производство прочих пластмассовых изделий»

И следующие дополнительные виды деятельности:

- 45.32.21 «Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями через информационно-коммуникационную сеть Интернет»
- 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников ООО «КОБА Автомотив РУС» в 2025 году составила 24 человека.

Контроль за деятельностью ООО «КОБА Автомотив РУС» осуществляет Член совета директоров Петер Легоцки.

Исполнительный орган общества

Исполнительным органом ООО «КОБА Автомотив РУС» является директор Трехонин Антон Сергеевич. Размер выплат директору определен трудовым договором № 1 от 21.06.2019г. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной части. Размер переменной части зависит от достигнутых показателей эффективности деятельности общества. Вознаграждение директору за 2025 год составило 2 % от выручки общества.

Настоящая отчетность была подписана 30 января 2026 года директором общества Трехониным Антоном Сергеевичем.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в ООО «КОБА Автомотив РУС» ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность ООО «КОБА Автомотив РУС» за 2025 год была

подготовлена в соответствии с нормативно-правовой базой регулирования бухгалтерского учета на территории Российской Федерации и субъекта РФ Самарская область.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года.

Основные средства и капитальные вложения, нематериальные-активы организации

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Первоначальная стоимость основных средств в бухгалтерском учете может быть изменена в результате переоценки, проведения мероприятий по их улучшению, восстановлению, частичной ликвидации.

Организация отражает капитальные вложения в соответствие с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Нематериальные активы (НМА) - исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации со сроком полезного использования больше 12 месяцев. Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Амортизация объектов нематериальных активов производится линейным способом.

Запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.:

- *используемые в качестве сырья, материалов и тому подобное при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);*
- *предназначенные для продажи;*
- *используемые для управленческих нужд ООО «КОБА Автомотив РУС».*

Готовая продукция является частью запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы (сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты) учитываются по фактической себестоимости их приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат ООО «КОБА Автомотив РУС» на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по способу ФИФО, по себестоимости первых по времени поступления единиц п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа

оценки запасов.

Дебиторская задолженность

ООО «КОБА Автомотив РУС» создает резерв по сомнительным долгам на основании анализа и инвентаризации задолженности других организаций.

Сомнительной считается дебиторская задолженность ООО «КОБА Автомотив РУС», которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится с целью определения на основании договоров, сроков возникновения задолженности по каждому дебитору и кредитору, а также просрочки исполнения обязательств (в днях) на конец отчетного периода (последнее число месяца) на основании первичных документов и актов сверки расчетов.

Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если компания располагает сведениями о том, что взыскать ее нет возможности. Но при этом нет документального основания списать такой долг.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается ООО «КОБА Автомотив РУС» в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от ООО «КОБА Автомотив РУС» к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы ООО «КОБА Автомотив РУС» признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

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

Счет 26 "Общехозяйственные расходы" предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. К общехозяйственным расходам относят все затраты на управленческие нужды, не связанные напрямую с производством, оказанием услуг или выполнением работ, но

относятся на основной вид деятельности.

Организация может в процессе своей деятельности осуществлять другие косвенные расходы, необходимые для осуществления ее хозяйственной деятельности.

Порядок списания общехозяйственных расходов происходит на счете продаж счет 90.08 «Управленческие расходы», по сокращенной себестоимости, метод директ-костинг. Общехозяйственные затраты учитываются как условно-постоянные, при этом сумма косвенных затрат списывается в полном объеме в каждом отчетном периоде (месяце).

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей ООО «КОБА Автомотив РУС» начисляет резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков работников. Это расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов.

Для равномерного отражения в бухгалтерском учете предстоящих расходов на оплату отпусков работников создается резерв на оплату отпусков работников, необходимо определить предельную сумму отчислений и ежемесячный процент отчислений в указанный резерв. Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно, на конец каждого отчетного периода (месяц). Для этих целей необходимо составить специальный расчет (смету), в котором отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Сумма резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной в конце отчетного периода – квартала, в виде сверки с контрагентами (подписанные акты сверки по взаиморасчетам). По итогам года (на 31 декабря) на основании приказа директора делается инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности и подписывается акт инвентаризации. При исчислении резерва по сомнительным долгам по итогам отчетных периодов (год) его сумма не может превышать большую из величин – 10 процентов от выручки за предыдущий налоговый период или 10 процентов от выручки за текущий отчетный период. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится с целью определения на основании договоров сроков возникновения задолженности по каждому дебитору и кредитору, а также просрочки исполнения обязательств (в днях) на конец отчетного периода (последнее число месяца) на основании первичных документов и актов сверки расчетов. Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если компания располагает сведениями о том, что взыскать ее нет возможности. Но при этом нет документального основания списать такой долг. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по списанию безнадежных долгов, переносится на следующий отчетный период.

Учет расходов по займам и кредитам

К краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. К долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в сумме поступивших по договору займа (кредита) денежных средств (стоимости имущества) в момент фактической передачи денег (имущества).

К дополнительным расходам, производимым в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств относятся:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договоров займа (кредитных договоров);
- суммы, уплачиваемые по договорам страхования имущества, заложенного в обеспечение исполнения кредитных договоров в случае, если страхование имущества является условием кредитного договора (договора займа);
- другие расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств (за исключением расходов по страхованию заложенного имущества), в прочие расходы, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности ООО «КОБА Автомотив РУС» в отчетном периоде.

Изменения в учетной политике

ООО «КОБА Автомотив РУС» вносила изменения в учетную политику на 2021 год, в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы», изменения в учетную политику на 2022 год, в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Изменения в учетной политике в 2023 году в связи с применением ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» не повлияли на отражение фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты, а также на факты хозяйственной деятельности, которые будут отражены в будущем перспективно. В 2024 году применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не повлияло на отражение фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты, а также на факты хозяйственной деятельности, которые будут отражены в будущем. Изменения в учетную политику на 2025 год, в связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не повлияло на отражение фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты, а также на факты хозяйственной деятельности, которые будут отражены в будущем.

3. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА

ООО «КОБА Автомотив РУС» изменений вступительного баланса на начало 2025 года не производило.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ, НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.1 Приложений к

пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет основные средства заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам. ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет основные средства предоставленные и полученные по договорам аренды. ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет простой консервацию в использовании объектов основных средств.

Движение и наличие нематериальных активов представлено в Таблице 3.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в Таблице 3.5 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: - Сайт в сети интернет ООО «КОБА Автомотив РУС» <https://cobaplastics.ru/>.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2025 года предоставленные займы ООО «КОБА Автомотив РУС» третьим лицам отсутствуют.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «КОБА Автомотив РУС» по состоянию на 31 декабря 2025 год имеет налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам в сумме 1 560 тыс. рублей, который будет принят к возмещению в течение 2026 года.

Материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2025 года нет.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности по расчетам составила 22 088 тыс. руб. (31 декабря 2024 год - 22 625 тыс. руб., 31 декабря 2023 год - 17 409 тыс. руб.).

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают в себя по состоянию на 31 декабря 2025 года:

	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе	-	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	41 062	33 423	22 661
Денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства	41 062	33 423	22 661

Информация о наличии и движении денежных средств за отчетный период предоставлена в Отчете о движении денежных средств.

ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет обязанности применения ККТ, так как производит расчеты в сети интернет, продажи через интернет сайт <https://rubajafitall.ru/>.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2025 год составил 41 062 тыс. руб., в том числе:

- расчетный счет (в рублях) – 40 451 тыс. руб.;

специальный счет (в рублях) – 612 тыс. руб.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности производится в рублях. Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций в иностранной валюте. Применяем официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ООО «КОБА Автомотив РУС» по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 000 тыс. руб. и состоит из:

- Взносы в уставный капитал – 1 000 тыс. руб.

ООО «КОБА Автомотив РУС» информацию о Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предоставила в Отчете об изменениях капитала.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность по расчетам составила в сумме 16 627 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 года (31 декабря 2024 год – 18 225 тыс. руб., 31 декабря 2023 год – 20 096 тыс. руб.).

В составе кредиторской задолженности отражена просроченная кредиторская задолженность на сумму 4 456 тыс. руб. (48 387,63 евро) перед иностранным контрагентом SOVA Automotive s.r.l. (Румыния). Таблица 8.2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Данная задолженность сложилась в результате сложной геополитической ситуацией в стране и наложением санкций на Российскую Федерацию. Российская банковская система имеет трудности с переводом платежей в евро как на стороне банка-отправителя, так и на стороне иностранных банков.

11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД СОЦИАЛЬНЫМ ФОНДОМ РОССИИ

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2025 года имела следующую структуру, Таблица 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

	2025 г.	2024 г.
Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	14	12
Прочее		
Итого	14	12

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2025 года включает, Таблица 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

	2025г.	2024г.
Налог на прибыль (либо ЕСХН, УСН)		
Налог на добавленную стоимость	1 315	2 198
Штрафы и пени		
Расчеты по налогам и сборам	268	250
Акциз		
Краткосрочная часть реструктурированной долгосрочной задолженности по налогам		
Страховые взносы по единому тарифу	781	694
Итого	2 364	3 142

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года раскрывается в Таблице 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы (начисленные проценты по займам), в 2024 году составила 783 тыс. рублей соответственно, а в 2025 году – 783 тыс. рублей соответственно.

Сумма штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствует.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года имели следующую структуру, Таблица 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2025 г.	Годовая процентная ставка
Кредиты, в т. ч.:		
Облигации, в т. ч.:		
Прочие займы, в т. ч.:		
Соглашение о займе 16 от 05.11.2019г.	1 301	2%
Соглашение о займе 18 от 21.10.2020г.	1 244	2%
Итого	2 545	X

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года имели следующую структуру, Таблица 8.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2025 г.	Годовая процентная ставка
Кредиты, в т. ч.:		
Облигации, в т. ч.:		
Векселя выданные		
Прочие займы, в т. Ч.:		
Соглашение о займе 16 от 05.11.2019г.	20 000	2%
Соглашение о займе 18 от 21.10.2020г.	19 133	2%
Итого	39 133	X

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

	Сумма в рублях (тыс. руб.)
2026 год	8 783
2027 год	8 783
2028 год	8 783
После 2028 года	8 783

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение по оценочным обязательствам в 2025 году представлено в Таблице 8.3 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв в отношении предстоящих расходов по оплате ООО «КОБА Автомотив РУС» отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 года, составил 2 463 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в течение 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продукция собственного производства	129 022	50 674	78 348
Товары для перепродажи	92	48	44
Итого за 2025 г.	129 114	50 722	78 392
Продукция собственного производства	137 637	61 506	76 131
Товары для перепродажи	107	27	80
Итого за 2024 г.	137 744	61 533	76 211

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2025 г.	2024 г.
Материалы	29 754	43 614
Затраты на оплату труда	10 290	7 767
Отчисления на социальные нужды	3 137	2 369
Амортизационные отчисления	4 368	4 334
Прочие затраты	3 173	3 449
Итого коммерческие расходы	50 722	61 533

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2025 г.	2024 г.
Материалы	7 907	7 160

Затраты на оплату труда	24 245	17 594
Отчисления на социальные нужды	6 823	4 915
Амортизационные отчисления	2 316	422
Прочие затраты	12 203	10 447
Итого управленческие расходы	53 494	40 538
Прибыль (убыток) от продаж	24 898	35 673

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были произведены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2025 г.	Доходы за 2024 г.
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов ООО «КОБА Автомотив РУС», сдача в аренду имущества (ОС)		
Поступления, связанные с продажей ОС, операция не относится к основной деятельности ООО «КОБА Автомотив РУС»		
Поступления, связанные с ликвидацией основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров		
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам		
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		2 343
Положительные курсовые разницы, связанные с переоценкой валютных операций	6 260	2 887
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году		
Резерв по сомнительным долгам		
Прочие доходы	2 887	530
Итого прочие доходы	9 147	5 760
Прочие расходы	Расходы за 2025 г.	Расходы за 2024 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции		
Отрицательные курсовые разницы, связанные с переоценкой валютных операций	6 389	2 261
Расходы, связанные с использованием займов (проценты по займам)	783	783
Отчисления в оценочные резервы		
Расходы на услуги банков (РКО)	354	255
Не принимаемые для целей налога на прибыль	3 399	2 934
Прочие внереализационные доходы (расходы), не связанные с основной деятельностью		
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров		160
Прочие расходы	1 963	4 519
Итого прочие расходы	12 888	10 912

17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2025 году ООО «КОБА Автомотив РУС» были изменены следующие оценочные значения:

Наименование резерва	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) текущего периода, в тыс. рублей	Влияние на доходы / (расходы), будущих периодов, в тыс. рублей
Резерв по сомнительным долгам			
Резерв предстоящих расходов по оплате труда	увеличение	393	
Эффект изменения сроков полезного использования ОС, НМА и иных амортизируемых активов			
Оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов			
Прочие оценочные резервы			

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатели	Сумма, тыс. руб. за 2025 г
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	21 156
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	
Постоянные разницы отчетного периода:	929
Постоянная разница 1 (Добровольное страхование)	76
Постоянная разница 2 (Расходы, не принимаемые для целей налога на прибыль)	849
Постоянная разница 3 (Расходы по оплате труда)	4
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	
Постоянная разница 1	
Постоянная разница N	
Временные разницы отчетного периода:	
Временная разница 1 (ОНА счет 09 условный доход по налогу на прибыль)	236
Временная разница 2 (Положительные и отрицательные курсовые разницы)	169
Временные разницы прошлых отчетных периодов:	
Временная разница 1 (Использование ОНА счет 09 убытки прошлых лет)	2 112
Временная разница 2 (ОНО по основным средствам, СИЗ)	17
Временная разница N	
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	15 796
Ставка налога на прибыль	25%
Налог на прибыль	3 949
	На 31.12.2025 г.
Сумма отложенного налогового актива	
Сумма отложенного налогового обязательства	

	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Чистая прибыль (убыток)	14 562	23 792

19. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «КОБА Автомотив РУС» не участвует в судебных разбирательствах (иски против общества), возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для ООО «КОБА Автомотив РУС» по состоянию на 31 декабря 2025 года, не был создан руководством.

20. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет налоговые проверки, имеющие место в 2025 году.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Поскольку сложившееся в 2022 году, а так же оказавшая влияние и в 2025 году тяжелая и неожиданная геополитическая ситуация в мире, применение санкций против Российской Федерации, резкое падение спроса на автомобили и введенные локдауны на автопромышленных предприятиях, а также частичное закрытие автопромышленных предприятий, ограничение поступления импортных комплектующих и материалов, проблемы с банковскими переводами в адрес иностранных поставщиков, а также долгий процесс импортозамещения, и тот факт, что учредитель общества иностранная компания КОБА Интернешнл Лимитед место нахождения Великобритания, входит в список недружественных стран оказало влияние на все виды деятельности всех организаций в Российской Федерации. Несмотря на это ООО «КОБА Автомотив РУС» не прекращало в

2025 году и не планирует в будущем прекращать свою деятельности и не имеет предпосылок для прекращения своей деятельности, а также организация способна продолжать свою производственную деятельность непрерывно. Общество не имеет какую-либо информацию, которая может повлиять на прекращение деятельности компании в будущем. ООО «КОБА Автомотив РУС» 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. А именно:

- Волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках влияет на финансовое положение и результаты деятельности организации в целом, так как высокий рост курса евро увеличивает размер отрицательной курсовой разницы, связанной с переоценкой валютных операций. Организация намерена в будущем пересмотреть договора, расчеты по которым производятся в валюте, на инновацию этих договор и перевод расчетов в рублях. Данная практика применялась организацией в прошлых периодах деятельности.
- Организация способна продолжать непрерывно деятельность в сегодняшних условиях, несмотря на нестабильность заказов от покупателей и роста цен на сырье, материалы и оказываемые прочие услуги поставщиками компании.
- Организация не имеет на балансе нефинансовые активы;
- Простой в использовании объектов основных средств в обозримом будущем не планируется, несмотря на снижение заказов от покупателей. Руководство организации ищет новые рынки сбыта продукции и развивает новое направление в деятельности организации (силовое оборудование для пикапов и внедорожников). Компания делает все возможное для локализации сырьевой базы и уже локализовала основные виды сырья, используемые в финансово-хозяйственной деятельности, а также более тесное взаимодействие с оставшимися предприятиями для более глубокой интеграции в проекты.
- Организация не имеет события после отчетной даты (после 31 декабря 2025 года) до подписания финансовой отчетности руководителем, которые могли существенно повлиять на финансовое положение компании за 2025 год.
- Организация не имеет учет аренды, то есть не сдает и не берет в аренду объекты.
- Дебиторская задолженность покупателей будет погашать в полном объеме согласно срокам в договоре.
- Признание выручки (доходов) и оценка, и списание запасов в организации остаются без изменений, согласно подписанной учетной политике организации на 2026 год.
- Организация не намерена создавать резервы на затраты на выходные пособия работникам.
- Организация намерена пересмотреть с заимодателем условия погашения займов иностранной компании, то есть предоставление отсрочки платежей по погашению основного долга по займам (предоставление каникул по выплате основного долга), а также это связано с проблемами банковских переводов иностранной компании как на стороне России, так и на стороне иностранных банков. В связи с этим у организации увеличится задолженность по долгосрочным займам, а задолженность по краткосрочным займам уменьшится.
- Организация намерена выполнить все обязательства по условиям всех договоров.

По состоянию на 31 декабря 2025 год ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет прибыль в сумме 14 562 тыс. руб., информация раскрыта в отчете о финансовых результатах.

22. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет государственную помощь в 2025 году.

23. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

У ООО «КОБА Автомотив РУС» на за балансовом счете 014 отражены следующие активы на

общую сумму 659 тыс. рублей.

ПО для ЭВМ модуль "Антивирус" для Аппаратная платформа Ideco MX 2026 год	29 808,00
ПО для ЭВМ модуль "Антиспам" для Аппаратная платформа Ideco MX 2026 год	34 500,00
Право использования на программы ЭВМ для Аппаратная платформа Ideco MX 2026 год	44 635,00
Право использования системы Saby СБИС унифицированная ЭП до 14.08.2026г.	2 300,00
Программа Microsoft Office Professional Plus 1 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 10 до 30.11.2026г.	28 645,84
Программа Microsoft Office Professional Plus 11 до 30.11.2026г.	28 645,84
Программа Microsoft Office Professional Plus 12 до 30.11.2026г.	28 645,84
Программа Microsoft Office Professional Plus 2 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 3 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 4 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 5 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 6 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 7 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 8 до 30.11.2026г.	28 645,83
Программа Microsoft Office Professional Plus 9 до 30.11.2026г.	28 645,84
Программа Windows Professional 11 (1) до 30.11.2026г.	19 633,33
Программа Windows Professional 11 (2) до 31.12.2026г.	19 633,15
Программа Windows Professional 11 (3) до 31.12.2026г.	19 633,15
Программа Windows Professional 11 (4) до 31.12.2026г.	19 633,15
Программа Антивирус Kaspersky Endpoint Security лицензия на 2024/2025 год до 31.10.2026г.	56 340,90
Программа Контур.Диалок 2025-2026 до 05.06.2026г.	2 640,00
Программа Контур.Фокус 2025-2026 на 13 месяцев до 17.03.2026г.	28 000,00
Программа подписка на сервис Site3D Configuration для проекта RUBAJA на 2026 год	38 400,00

А также, на за балансовом счете МЦ.02 ведется учет спецодежды, находящейся в эксплуатации сотрудников в сумме 741 тыс. рублей, на за балансовом счете МЦ.04 ведется учет малоценного инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации в сумме 3 714 тыс. рублей., на за балансовом счете 021 ведется учет основных средств в сумме 35 250 тыс. рублей.

24. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД

ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет РЕШЕНИЕ единственного участника общества от 24 марта 2025 года о том, что чистая прибыль Общества не распределяется между участниками Общества, а остается в ее распоряжении.

Директор _____
«30» января 2026 год



Трехонин Антон Сергеевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 388	-	(51)	-	-	-	-	-	2 388	-
в том числе:													
Программы ЭВМ (Система "RBS360")	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 024	-	(51)	-	-	-	-	-	2 024	(51)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА (RUBAJA)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	364	-	(10)	-	-	-	-	-	364	(10)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	364	-	(10)	-	-	-	-	-	364	(10)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано 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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	2 328	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ (Система "RBS360")	-	1 973	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА (RUBAJA)	-	354	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на	За 2025 г.	1 972	-	575	-	-	(2 388)	159	-

Примечание по балансу, дата, рубль	3а 2024 г.		1 972		1 972	
	в том числе:	3а 2025 г.	201	322	(364)	159
RUBA,JA		322				322
Система TRBS360*		1 650	374		(2 024)	1 650
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего			1 650			
в том числе:						
Другие НМА						
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего						
в том числе:						
Другие НМА						

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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	466 52	237 466	44 52	659 466	-

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		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	22 691 19 945	- -	100 911 188 263	(106 075) (185 517)	- -	- -	X X	X X	17 527 22 691	- -		
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	12 604 9 748	- -	54 935 58 094	(54 967) (55 237)	- -	- -	- -	- -	12 572 12 604	- -		
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	9 227 6 798	- -	45 741 130 169	(50 500) (127 740)	- -	- -	- -	- -	4 468 9 227	- -		
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	859 3 399	- -	235 -	(608) (2 540)	- -	- -	- -	- -	486 859	- -		
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	73	-	-	(73)	-	-	-	-
	За 2024 г.	197	-	-	(124)	-	-	-	73
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с услуг от иностранной организации	За 2025 г.	-	-	-	(1 560)	-	-	-	(1 560)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 625	20 435	-	20 972	-	-	X	22 088
	За 2024 г.	17 409	7 036	-	(1 820)	-	-	X	22 625

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:	-	-	-	-	-	-

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.	39 133 39 133	4 392 4 392	- -	(4 392) (4 392)	- -	- -	39 133 39 133	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	39 133 39 133	4 392 4 392	- -	(4 392) (4 392)	- -	- -	39 133 39 133	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	19 988 21 076	6 892 7 109	- -	(7 708) (8 197)	- -	- -	19 172 19 988	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 928 15 554	1 239 478	- -	(1 463) (3 104)	- -	- -	12 704 12 928	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	885 46	- 839	- -	(820)	- -	- -	65 885	
Расчеты по аренде	За 2025 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	36 908	49 944
Затраты на оплату труда	34 711	25 984
Отчисления на социальные нужды	10 014	7 473
Амортизация	6 005	4 756
Прочие затраты	16 555	13 754
Итого по элементам	104 194	101 911
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	21	160
Итого расходы по обычным видам деятельности	104 216	102 071

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.	-	-	-	-