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.	275	(92)	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-	275	(183)
	За 2024 г.	794	(445)	-	(520)	520	(167)	-	-	-	-	-	275	(92)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	275	(92)	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-	275	(183)
	За 2024 г.	794	(445)	-	(520)	520	(167)	-	-	-	-	-	275	(92)
из них исключительные права	За 2025 г.	275	(92)	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-	275	(183)
	За 2024 г.	794	(445)	-	(520)	520	(167)	-	-	-	-	-	275	(92)

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	92	183	350
в том числе: Программы ЭВМ	92	183	350
из них созданные организацией	-	-	-
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.	34 000	(7 752)	18 420	(2 767)	12	(3 171)	-	-	-	-	-	49 653	(10 912)
	За 2024 г.	27 634	(5 546)	11 598	(5 233)	1 045	(3 251)	-	-	-	-	-	34 000	(7 752)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	2 829	(964)	-	-	-	(291)	-	-	-	-	-	2 829	(1 256)
	За 2024 г.	2 529	(683)	300	-	-	(281)	-	-	-	-	-	2 829	(964)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 225	(3 770)	147	-	-	(1 488)	-	-	-	-	-	11 373	(5 258)
	За 2024 г.	12 792	(2 910)	690	(2 257)	795	(1 655)	-	-	-	-	-	11 225	(3 770)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 355	(1 163)	415	-	-	(199)	-	-	-	-	-	1 770	(1 362)
	За 2024 г.	1 795	(949)	-	(440)	46	(261)	-	-	-	-	-	1 355	(1 163)
Транспортные средства	За 2025 г.	12 822	(284)	17 588	(2 767)	12	(125)	-	-	-	-	-	27 644	(397)
	За 2024 г.	6 313	(373)	9 044	(2 535)	203	(114)	-	-	-	-	-	12 822	(284)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 768	(1 570)	270	-	-	(1 069)	-	-	-	-	-	6 038	(2 639)
	За 2024 г.	4 204	(631)	1 564	-	-	(940)	-	-	-	-	-	5 768	(1 570)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	82 131	(9 857)	3 809	(3 070)	-	(27 821)	-	-	-	82 870	(37 678)
	За 2024 г.	160 544	(47 879)	89 910	(168 323)	57 697	(19 675)	-	-	-	82 131	(9 857)
в том числе: Здания	За 2025 г.	76 133	(9 190)	-	(3 070)	-	(25 621)	-	-	-	73 062	(34 811)
	За 2024 г.	144 840	(40 886)	83 911	(152 619)	49 868	(18 173)	-	-	-	76 133	(9 190)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 783	-	-	(196)	-	-	-	3 783	(196)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	5 998	(666)	26	-	-	(2 005)	-	-	-	6 024	(2 671)
	За 2024 г.	15 704	(6 994)	5 998	(15 704)	7 829	(1 502)	-	-	-	5 998	(666)

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	38 741	26 248	22 087
в том числе: Сооружения	1 573	1 865	1 846
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 115	7 455	9 882
Офисное оборудование	407	193	846
Транспортные средства	27 247	12 538	5 940
Другие виды основных средств	3 399	4 197	3 573
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.	6 899	-	15 305	-	-	(22 204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	82 954	-	-	(76 055)	6 899	-
в том числе: GS4	За 2025 г.	-	-	2 737	-	-	(2 737)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автохозяйство	За 2025 г.	-	-	3 398	-	-	(3 398)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 122	-	-	(2 122)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	832	-	-	(832)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 254	-	-	(2 254)	-	-
Тест-Драйв	За 2025 г.	3 116	-	8 338	-	-	(11 453)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 116	-	-	-	3 116	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 783	-	-	-	-	(3 783)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 783	-	-	-	3 783	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
M8	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 935	-	-	(4 935)	-	-
GS3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 987	-	-	(1 987)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	58 459	-	-	(58 459)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 998	-	-	(5 998)	-	-
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.	120 000	-	236 000	(65 000)	-	-	-	-	291 000	-
	За 2024 г.	217 000	-	85 000	(182 000)	-	-	-	-	120 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	120 000	-	236 000	(65 000)	-	-	-	-	291 000	-
	За 2024 г.	217 000	-	85 000	(182 000)	-	-	-	-	120 000	-

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.	190 339	-	1 067 376	(1 149 241)	-	-	X	X	108 474	-
	За 2024 г.	134 276	-	1 438 445	(1 382 382)	-	-	X	X	190 339	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	10 272	-	140 721	(15 272)	-	-	(122 942)	-	12 780	-
	За 2024 г.	16 552	-	128 363	(6 519)	-	-	(128 124)	-	10 272	-
Товары	За 2025 г.	180 067	-	833 998	(956 260)	-	-	37 889	-	95 694	-
	За 2024 г.	117 724	-	1 214 660	(1 189 486)	-	-	37 169	-	180 067	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	92 656	(177 710)	-	-	85 054	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	95 422	(186 377)	-	-	90 955	-	-	-

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	18 933	-	-
в том числе:			
Автомобили	18 933	-	-

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.	22 940	-	10 330	-	(20 089)	-	-	-	13 181	-
	За 2024 г.	64 898	-	22 320	-	(64 278)	-	-	-	22 940	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 404	-	3 489	-	(5 404)	-	-	-	3 489	-
	За 2024 г.	55 712	-	5 404	-	(55 712)	-	-	-	5 404	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 526	-	4 420	-	(10 527)	-	-	-	4 419	-
	За 2024 г.	6 554	-	10 526	-	(6 554)	-	-	-	10 526	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 004	-	1 853	-	(1 162)	-	-	-	4 695	-
	За 2024 г.	2 398	-	3 395	-	(1 789)	-	-	-	4 004	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 577	-	-	-	(2 577)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 577	-	-	-	-	-	2 577	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	418	-	563	-	(418)	-	-	-	563	-
	За 2024 г.	219	-	418	-	(219)	-	-	-	418	-
Итого	За 2025 г.	22 940	-	10 330	-	(20 089)	-	-	X	13 181	-
	За 2024 г.	64 898	-	22 320	-	(64 278)	-	-	X	22 940	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	48 945	-	-	(30 626)	-	-	18 319
	За 2024 г.	111 747	48 945	-	(111 747)	-	-	48 945
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	48 945	-	-	(30 626)	-	-	18 319
	За 2024 г.	111 747	48 945	-	(111 747)	-	-	48 945
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 781	111 255	14	(81 611)	-	-	45 439
	За 2024 г.	14 203	13 212	373	(12 007)	-	-	15 781
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 497	78 150	-	(77 987)	-	-	3 659
	За 2024 г.	2 898	3 497	-	(2 898)	-	-	3 497
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 262	2 303	-	(3 136)	-	-	2 429
	За 2024 г.	8 621	3 118	-	(8 477)	-	-	3 262
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	781	19 166	14	(488)	-	-	19 473
	За 2024 г.	286	582	-	(88)	-	-	781
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	127	-	-	-	-	142
	За 2024 г.	528	7	-	(520)	-	-	15
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 170	11 172	-	-	-	-	17 343
	За 2024 г.	82	6 088	-	-	-	-	6 170
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 056	337	-	-	-	-	2 393
	За 2024 г.	1 788	(80)	373	(24)	-	-	2 056
Итого	За 2025 г.	64 726	111 255	14	(112 237)	-	X	63 758
	За 2024 г.	125 950	62 157	373	(123 754)	-	X	64 726

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	-	-	-

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.	7 993	20 226	(18 587)	-	9 632
	За 2024 г.	6 002	10 491	(8 500)	-	7 993
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 993	20 226	(18 587)	-	9 632
	За 2024 г.	6 002	10 491	(8 500)	-	7 993

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	18 933	-	-
в том числе:			
Уступка АО "Альфа-Банк" требования по оплате стоимости поставляемых Дилеру Автомобилей по Соглашению о предоставлении дополнительной отсрочки платежа № СОПД-00367 от 26.12.2024	18 933	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 054 300	1 346 922
Затраты на оплату труда	104 189	95 519
Отчисления на социальные нужды	31 207	28 771
Амортизация	31 084	23 092
Прочие затраты	50 291	40 937
Итого по элементам	1 271 071	1 535 241
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(62 343)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 271 071	1 472 898

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.	-	-	-	-