

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Росалко»
за 2025 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Росалко» (сокращенное наименование – ООО «Росалко»), именуемое в дальнейшем Общество, создано решением Общего собрания участников с целью осуществления деятельности, связанной с производством напитков.

Общество зарегистрировано «02» ноября 2010г Инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Кабардино-Балкарской Республике (ОГРН 1100716000550)

Юридический адрес Общества: 361044, КБР, г. Прохладный, ул. ул. Промышленная, д. 60.

Общество состоит на учете в Управлении по Федеральной налоговой службы по КБР и ему присвоен ИНН 0716008579 с КПП 071601001. Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 361000, КБР, г. Прохладный, ул. Овчарова, д. №4/2.

Размер уставного капитала Общества составляет 80 120 000 руб., что составляет 100%. Уставный капитал полностью оплачен.

Единоличным исполнительным органом Общества являлся генеральный директор, назначаемый общим собранием участников Общества.

Арбитражным судом Кабардино-Балкарской Республики «20» июня 2018 года принято к производству заявление АО «Автовазбанк» о признании Общества банкротом (возбуждено дело о банкротстве).

Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 03.10.2018 по Делу №А20-2670/2018 в отношении Общества возбуждена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Лопатенко Александр Сергеевич (ИНН 503200676300, СНИЛС 046-477-379 92, телефон 89037638874, член Ассоциации «Сибирская гильдия антикризисных управляющих», г.н.0009, ОГРН 1028600516735, ИНН 8601019434, адрес: 628011, ХМАО (ЮГРА), г. Ханты-Мансийск, ул. Промышленная, д.2, офис 2).

Решением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 22.05.2019 г. (дата резолютивной части) по делу № А20-2670/2018 Общество признано несостоятельным (банкротом), в отношении Должника открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев – до 22 ноября 2019 года, конкурсным управляющим Должника утверждена Захарова Наталья Борисовна (ИНН 503208161990, СНИЛС 024-126-517 07, член союза арбитражных управляющих «Возрождение» (ОГРН 1127799026486, ИНН 7718748282, 107078, г. Москва, ул. Садовая-Черногрозская, д. 8, стр. 1, оф. 304)).

Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 27.12.2021 г. по делу №А20-2670/2018 Захарова Наталья Борисовна освобождена от исполнения обязанностей конкурсного управляющего. Конкурсным управляющим Должника утверждена Симакова Алла Сергеевна (ИНН 511701718962, СНИЛС 140138653 24) - член Союза АУ "СРО СС" (ОГРН 1027806876173, ИНН 7813175754, адрес: 194100, г. Санкт-Петербург, ул. Новолитовская, д. 15, лит. А).

«21» августа 2025г Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики по Делу №20-2670/2018 принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедур конкурсного производства до «21» июня 2026 года.

С даты принятия решения в отношении Общества об открытии конкурсного производства полномочия органов управления прекращены.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности несли:

Фамилия, имя, отчество руководителя	Должность	Период действия полномочий
Абазехов Хасен Мухамедович	Генеральный директор	с 01.06.2015 по 02.08.2018
Лопатенко Александр Сергеевич	Временный управляющий	с 03.10.2018 по 22.05.2019
Захарова Наталья Борисовна	Конкурсный управляющий	22.05.2019 по 27.12.2021
Симакова Алла Сергеевна	Конкурсный управляющий	с 27.12.2021 по наст. время

Основным видом деятельности Общества, согласно выписке из ЕГРЮЛ, является:

№ п/п	Наименование вида деятельности	Доля в общем объеме деятельности (%)
1	11.01.1 Производство дистиллированных питьевых алкогольных напитков: водки, виски, бренди, джина, ликёров и т. п.	100

Основанная деятельность в 2025 году Обществом не велась в связи с введением в отношении него процедуры конкурсного производства и продажей имущества посредством электронных торгов в виде публичного предложения (протокол №7774 от 13.12.2022, публикация о проведении торгов №16030397423 в газете «Коммерсантъ» 182(7383) от 01.10.2022г.).

Численность работников Общества по состоянию на:

Дата	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Количество	0	0	0

чел.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые находят отражение в отчетности по остаточной стоимости.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. Существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Учетная политика применяется с поправкой на неприменение допущения о непрерывности деятельности с учетом норм и ограничений Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" от 26.10.2002 N 127-ФЗ (Далее – Закон о банкротстве).

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020) и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2009г., производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- по объектам стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;
- по земельным участкам;
- капитальным вложениям;
- долгосрочным активам, предназначенным для перепродажи.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания и сооружения	7-25
Офисное оборудование	2-3
Транспортные средства	3-8
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-25
Земельные участки	-

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В случае незначительности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги. Величина затрат на приобретение ценных бумаг признается незначительной, если она не превышает 5 процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются за вычетом резервов под обесценение финансовых вложений.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

2.4. Денежные средства

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.
- денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются без учета НДС и акцизов.

Денежный поток по НДС свернуто отражается отдельными показателями:

- по строке 4119 – если сумма НДС, поступившая от покупателей, заказчиков и из бюджета, превышает сумму НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.
- по строке 4129 – если сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена надежными гарантиями.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Суммы встречной кредиторской задолженности при определении величины резерва не учитываются.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- возбуждение дела о банкротстве в отношении должника;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников
- невозможность удержания имущества должника;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства и иные признаки неплатежеспособности должника;
- данные об отрицательных чистых активах должника, ставшие известными из открытых источников;
- иные сведения, позволяющие сделать вывод о невозможности частичного или полного погашения задолженности.

2.8. Кредиты и займы полученные

В период процедуры наблюдения на возникшие до возбуждения дела о банкротстве требования кредиторов (как заявленные в процедуре банкротства, так и не заявленные в ней) по аналогии с абзацем десятым пункта 1 статьи 81, абзацем третьим пункта 2 статьи 95 и абзацем третьим пункта 1 статьи 126 Закона о банкротстве подлежащие уплате по условиям обязательства проценты, а также санкции не начисляются. Все дополнительные обязательства Общества по займам и кредитам полученным отражаются на основании вступивших в законную силу Определений/Решений Арбитражных судов.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, признаются прочими расходами.

2.9. Отложенные налоги

Общество не применяет положения ПБУ 18/02.

2.10. Признание выручки

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

2.11. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Себестоимость товаров/готовой продукции сформирована из:

- фактических затрат на приобретение товаров, предназначенных для продажи;
- фактической себестоимости готовой продукции - затрат на производство алкогольных напитков.

По мере реализации товаров (передачи объектов) себестоимость товаров/готовой продукции списывается на себестоимость продаж и отражается по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.12. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. СОБЫТИЯ И УСЛОВИЯ, ОКАЗАВШИЕ ВЛИЯНИЕ НА ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Арбитражным судом Кабардино-Балкарской Республики «20» июня 2018 года принято к производству заявление АО «Автовазбанк» о признании Общества банкротом (возбуждено дело о банкротстве).

Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 03.10.2018 по Делу №А20-2670/2018 в отношении Общества возбуждена процедура наблюдения.

Решением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 22.05.2019г. (дата резолютивной части) по делу № А20-2670/2018 Общество признано несостоятельным (банкротом), в отношении Должника открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев.

«21» августа 2025г. Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики по Делу №20-2670/2018 принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедур конкурсного производства до «21» июня 2026 года.

Указанный срок не является пресекательным. Участники дела о банкротстве (конкурсный управляющий, конкурсный кредитор, уполномоченный орган) имеют право обратиться в суд с ходатайством о продлении срока конкурсного производства.

При принятии решения о продлении или о завершении процедуры конкурсного производства суд будет руководствоваться не 6-и месячным сроком, определенным в ст. 124 Закона о банкротстве, а интересами кредиторов и соответственно будет контролировать выполнение всех мероприятий, указанных в п. 28 Постановления Пленума ВАС РФ, а именно совокупностью процедур, необходимых для реализации имущества должника, завершения расчетов с кредиторами или для рассмотрения заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности.

Данные события и условия указывают на невозможность применения допущения о непрерывности деятельности.

Учитывая изложенное, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена на альтернативной основе – с учетом перспективы ликвидации, а именно:

- все обязательства в соответствии с п. 3 ст. 63 Закона о банкротстве считаются наступившими, и отражаются в составе краткосрочных.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствуют. Общество не осуществляет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические исследования и разработки.

4.2. Основные средства

Основные средства здания и сооружения, оборудование производства и другие соответствующие объекты со сроком службы полезного использования более 12 месяцев в бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствуют.

4.3. Запасы

Запасы в бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствуют.

4.4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)», «проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «на расходы» раздела 7.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025		31.12.2024		31.12.2023	
	Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			3 932	(3 932)	35 733	(35 733)
Расчеты с покупателями и заказчиками					795	(795)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 139	(5 139)	291 774	(291 774)	291 774	(291 774)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	6		3	(3)	3	(3)
Итого	5 145	(5 139)	295 709	(295 709)	328 305	(328 305)

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства, отраженные по строке 1250 бухгалтерской отчетности, составляют:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Касса			
Расчетные счета	230	1 243	7 776
Валютные счета			
Счет цифрового рубля			
Аккредитивы			
Аккредитивы в валюте			
Прочие специальные счета			
Переводы в пути			
Итого	230	1 243	7 776

4.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов - право использования программы для ЭВМ «Контур.Экстерн» сроком на 1 год

5. тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Акцизы по оплаченным ценностям			
НДС по экспорту (возмещение)			
Расходы будущих периодов	5	4	
Недостачи и потери от порчи ценностей			
Денежные документы			
Итого	5	4	

5.1. Уставный капитал и дивиденды

Состав участников Общества:

Состав участников на 31.12.2025	Размер доли, %	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.	Резидент/нерезидент РФ
Компания с ограниченной ответственностью «ПИНЕЛИТА ХОЛДИНГС ЛТД», Кипр, Рег. №НЕ 298237	99,85	80 000	Нерезидент РФ

5.2. Заемные средства

В 2025 году для ведения финансово-хозяйственной деятельности заемные (кредитные) средства Обществом не привлекались.

5.3. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность представлена обязательствами по расчетам с поставщиками, подрядчиками, а также прочими кредиторами, авансами, полученными от покупателей, и задолженностью по налогам и сборам.

После введения в отношении Общества процедуры наблюдения (Решение по Делу №А20-2704/2018 от 03.09.2019 г.) на основании ст. 63 Федерального закона № 127 – ФЗ от 26.10.2002 года «О несостоятельности (банкротстве)» наступили, в том числе следующие последствия:

- требования кредиторов по денежным обязательствам и об уплате обязательных платежей, за исключением текущих платежей, могут быть предъявлены к Обществу только с соблюдением установленного Законом о банкротстве порядка предъявления требований к должнику;
- не начисляются неустойки (штрафы, пени) и иные финансовые санкции за неисполнение или ненадлежащее исполнение денежных обязательств и обязательных платежей, за исключением текущих платежей

В составе краткосрочной кредиторской задолженности, отражены обязательства Общества, возникшие до возбуждения дела о банкротстве (до 20.06.2018г.) и текущие обязательства, в том числе:

тыс. руб.			
Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты по налогам и сборам	133	4 968	4 971
Сальдо по ЕНС	15		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1		
Расчеты с персоналом по оплате труда			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 454 310	1 449 514	1 453 733
Обязательство по аренде			
Долгосрочные кредиты			
Проценты по займам и кредитам			
Итого:	1 454 459	1 454 482	1 458 704

5.4. Выручка от продаж

Выручка бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствуют.

5.5. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за отчетные периоды составили:

тыс. руб.		
Вид расхода по обычным видам деятельности	31.12.2025	31.12.2024
Вознаграждение арбитражного управляющего	1 499	360
Налог на имущество		
Амортизация		
Прочие расходы	16	20
Аренда земельного участка		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ		
Коммунальные услуги		
Оплата труда		
Страховые взносы		
Итого:	1 515	380

6.1. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы по строке 2340 Отчета о финансовых результатах и прочие расходы по строке 2350 составили:

тыс. руб.				
Наименование доходов и расходов	31.12.2025		31.12.2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг				
Результаты инвентаризации				
Реализация и ликвидация внеоборотных активов				
Отчисления в оценочные резервы				

Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	497			
Иная операционная деятельность		(127)		(50)
Курсовые разницы				
Итого	499	(155)		(1 927)

4.10. Налог на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения		
в том числе:		
текущий налог на прибыль организаций		
отложенный налог на прибыль организаций		

За отчетный период получен убыток по налогу на прибыль.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества

Уставный капитал распределен между следующими участниками:

Состав участников на 31.12.2025	Размер доли, %	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.	Резидент/нерезидент РФ
Компания с ограниченной ответственностью «ПИНЕЛИТА ХОЛДИНГС ЛТД», Кипр, Рег. №HE 298237	99,85	80 000	Нерезидент РФ
Мазлоева Фатимат Сарабиевна	0,15	120	Резидент РФ ИНН 071600900377

По состоянию на 28.11.2015г бенефициаром КОО «ПИНЕЛИТА ХОЛДИНГС ЛТД» (зарегистрировано 08.12.2011, Республика КИПР, адрес: Арх. Макариу III, 155 Протеас-Хаус, 5-й эт, 3026, Лимассол) выступал директор Микаэла Софоклеус, владеющая долей в размере 99,875% уставного капитала, номинальной стоимостью 80 000 000 руб.).

Генеральный директор

В состав основного управленческого персонала до принятия Арбитражным судом Решения о об открытии конкурсного производства в отношении Общества входил Генеральный директор. Размер вознаграждения Генерального директора Общества определяется исходя из условий трудового договора, заключенного между Генеральным директором и Обществом.

Решением Арбитражного суда города Москвы от «22» мая 2019г (резолютивная часть) по делу №А20-2670/2018 Общество признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство.

С даты принятия решения об открытии конкурсного производства в отношении Общества полномочия органов управления прекращены.

Фамилия, имя, отчество руководителя	Должность	Период действия полномочий
Абазехов Хасен Мухамедович	Генеральный директор	с 01.06.2015 по 02.08.2018

Выплаты основному управленческому персоналу

С даты вынесения решения о признании Общества банкротом и открытии в отношении него процедуры конкурсного производства полномочия руководящего органа переходят арбитражному управляющему. За выполнение своих обязанностей арбитражный управляющий получает фиксированное ежемесячное вознаграждение, размер которого устанавливается судом.

За отчетные периоды конкурсному управляющему начислено вознаграждение в следующем размере:

тыс. руб.

Фамилия, имя, отчество	Должность	2025 год	2024 год
Симакова Алла Сергеевна	Конкурсный управляющий	1 499	360
Итого:		1 499	360

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Арбитражным судом Кабардино-Балкарской Республики «20» июня 2018 года принято к производству заявление АО «Автовазбанк» о признании Общества банкротом (возбуждено дело о банкротстве).

Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 03.10.2018 по Делу №А20-2670/2018 в отношении Общества возбуждена процедура наблюдения.

Решением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики от 22.05.2019 г. (дата резолютивной части) по делу № А20-2670/2018 Общество признано несостоятельным (банкротом), в отношении Должника открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев.

«21» августа 2025г Определением Арбитражного суда Кабардино-Балкарской Республики по Делу №20-2670/2018 принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедур конкурсного производства до «21» июня 2026 года.

Данный срок не является пресекательным. Участники дела о банкротстве (конкурсный управляющий, конкурсный кредитор, уполномоченный орган) имеют право обратиться в суд с ходатайством о продлении срока конкурсного производства.

При принятии решения о продлении или о завершении процедуры конкурсного производства суд будет руководствоваться не 6-и месячным сроком, определенным в ст. 124 Закона о банкротстве, а интересами кредиторов и соответственно будет контролировать выполнение всех мероприятий, указанных в п. 28 Постановления Пленума ВАС РФ, а именно совокупностью процедур, необходимых для реализации имущества должника, завершения расчетов с кредиторами или для рассмотрения заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности.

Данные события и условия указывают на невозможность применения допущения о непрерывности деятельности.

Учитывая изложенное, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена на альтернативной основе – с учетом перспективы ликвидации.

Конкурсный управляющий

Симакова А.С.

«24» марта 2026г

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		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

[illegible]

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	-	-	-
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)

[illegible]

Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3	-	6	-	(3)	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	295 709	(5)	3 937	-	(294 502)	-	-	X	5 145	(5 139)
	3а 2024 г.	328 305	(5)	-	-	(32 596)	-	-	X	295 709	(5)

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 454 482	4 815	-	(4 838)	-	-	1 454 459
	3а 2024 г.	1 458 704	3 169	-	(7 391)	-	-	1 454 482
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 449 514	4 799	-	(3)	-	-	1 454 310
	3а 2024 г.	1 453 733	3 169	-	(7 388)	-	-	1 449 514
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 968	-	-	(4 835)	-	-	133
	3а 2024 г.	4 971	-	-	(3)	-	-	4 968
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 454 482	4 815	-	(4 838)	-	X	1 454 459
	3а 2024 г.	1 458 704	3 169	-	(7 391)	-	X	1 454 482

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 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	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 515	380
Итого по элементам	1 515	380
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 515	380

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.	-	-	-	-