Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ПИР» за 2025 г.

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Партнерство, инвестиции, развитие»
Сокращенное наименование: ООО «ПИР», далее по тексту - Общество.
Место нахождения и почтовый адрес: 117186, Москва г, Нагорная ул., дом № 24, корп.9, ПОМЕЩ 1/1.
Общество зарегистрировано Свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 007703962 от 15.03.2010, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Устав Общества: Устав Общества утвержден Решением Общего собрания участников ООО «ПИР» (ПРОТОКОЛ № 1505/01/2025 от «15» мая 2025г.)

Основной государственный регистрационный номер 1107847076193.
Идентификационный номер налогоплательщика 7841422483.
Код причины постановки на учет 772701001

Уставный капитал Общества составляет 500 000 тыс. руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью. Увеличение уставного капитала Общества в 2025г за счет нераспределенной прибыли 2024г, на 250 000 тыс.руб.
Участники Общества на 31.12.2025г:
Граждане РФ –
- Гайдуков Кирилл Андреевич – 5% доли (25 000 тыс. руб.);
- АО «ЗЭД- Капитал» ОГРН 1217700635965 – 95 % доли (475 000 тыс. руб.).

Участники Общества на 31.12.2024г:
Граждане РФ –
- Зусман Михаил Валерьевич – 5% доли (12 500 тыс. руб.);
- АО «ЗЭД- Капитал» ОГРН 1217700635965 – 95 % доли (237 500 тыс. руб.).

Бенефициарным владельцем является Зусман Михаил Валерьевич

Права, предоставляемые долями в соответствии с Уставом общества: участники - владельцы долей общества в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и уставом общества имеют право голоса при принятии решений общим собранием участников по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

Добавочный капитал не сформирован на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 гг.

В соответствии с законодательством и Уставом Общество резервный фонд не создается.

По итогам 2024 года распределена чистая прибыль и выплачены дивиденды в сумме 293 987 тыс.руб.
Протокол № 2802/01/2025 от 28.02.2025г
Протокол № 1712/01/2025 от 17.12.2025

Наличие обособленных подразделений:
Общество имеет зарегистрированные обособленные подразделение по адресам:
125009, город Москва, Брюсов 19, помещение 1/1 (открыто 19.02.2024г)
620025, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул. Бахчиванджи, строение 2 (открыто 21.03.2022г)
603000, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Большая Покровская д 18А, пом 3 (открыто 03.03.2025г)
Выделение обособленных подразделений на отдельный баланс не производилось.

Основной вид деятельности Общества:
45.19.41 Торговля прочими автотранспортными средствами.
Дополнительные виды деятельности Общества определены учредительными документами и включают в себя:
64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизинг/сублизинг).
45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности.
и другие

Среднесписочная численность работников, ООО «ПИР»:

- за 2023 г. составила 33 человек;
- за 2024 г. составила 42 человек;
- за 2025 г. составила 45 человек;

Органы управления ООО «ПИР»:

Согласно п.12.1 Устава Общества органами управления являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган – Директор

Зусман Михаил Валерьевич избран Директором сроком на пять лет решением единственного участника Общества, Протокол №1007/01/2024 от 10.07.2024г. К компетенции исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания участников. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания участников.

Главный бухгалтер Общества: Савченко Татьяна Николаевна.

Информация о лицах, входящих в состав коллегиального органа управления (Совета директоров).

Наименование коллегиального органа управления: Совет директоров, избран решением общего собрания участников №0707/01/2025 от 07.07.2025 г.

ФИО	Состав Совета директоров	Должность
Сосновский Н.О.	Председатель совета директоров	Председатель совета директоров
Зусман М.В.	Член совета директоров	Директор

Гайдуков К.А.	Член совета директоров	Советник директора
Терещенков М.Ю.	Член совета директоров	Исполнительный директор

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Место нахождения: 194223, Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 9, стр. 2, офис 253;

Телефон: +7 (812) 297-45-01, 292-90-70; Факс: (812) 297-55-98;

E-mail: info@pia.ru

http://www.pia.ru/

Свидетельство о государственной регистрации: №111062 от 22.09.1995 г. выдано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.

Основной государственный регистрационный номер: 1027801534793.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11606050170.

Величина выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год, а также величины выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году, и вознаграждения за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году составляет 750 тыс. руб.

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

2.1 Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «ПИР» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 28 декабря 2024 г. №УП/25.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2 Корректировки данных предшествующего отчетного периода .

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2024 г.» отчета о финансовых результатах за 2025г сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

Согласно п 28 ФСБУ 4/2023, в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются.

В целях сопоставимости данных были исправлены показатели срок 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах.

Отчет о финансовых результатах на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2024 г

Код строки	**Наименование строки**	**Сумма до корректировки**	**Корректировка**	**Сумма с учетом корректировки**
2340	Прочие доходы	5 164 866	(5 096 469)	68 397
2350	Прочие расходы	(5 745 117)	5 096 469	(648 648)

В отчете о финансовых результатах за 2025 год в качестве сравнительных показателей за 2024 года отражены скорректированные данные 2024 года.

2.3 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения

обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (в том числе право пользования арендованным имуществом) производится линейным способом.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет расходов

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

По договорам, по которым ППА и обязательства по аренде не формируются, доходы и расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

• проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

• штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

• суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

• иные поступления — по мере их образования (выявления).

Учет кредитов и займов

Общество учитывает кредиты и займы в соответствии с ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены депозиты.

Порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных налоговых расходах и доходах, сформированных в бухгалтерском учете.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения этой ошибки.

3. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 3.1 «Наличие и движение НМА», 3.2 «НМА созданные организацией», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые НМА», 3.4 «НМА, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5 «Капитальные вложения в НМА», 3.6 «Права на результаты интеллектуально деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовый счетах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5 «Капитальные вложения в

основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», 4.6 «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость».

По результатам проверки на обесценение основных средств -признаков изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения не выявлено.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, о предварительных оплатах, связанных с приобретением объектов основных средств, а также перечень арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2025г. приведены в табличной форме № 4.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

В соответствии с действующим законодательством и утвержденной на 2025 год учетной политикой учет арендованного имущества Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В течение 2025 года Общество отражено право пользование активами по договорам:

№ п/п	Лизингодатель	Договор	Предмет лизинга
1	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН: 7826705374	ДЛ (недвижимость) № 14/25-МОС от 30.01.2025	Нежилое помещение, площадью 277,8 кв.м, г.Москва, Бумажный пр., дом. 19, к.н. 77:09:0004021:8914
2	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН: 7826705374	ДЛ (недвижимость) № 15/25-МОС от 30.01.2026	Нежилое помещение, площадью 141,5 кв.м, г.Москва, Бумажный пр., дом. 19, к.н. 77:09:0004021:8913
3	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН: 7826705374	ДЛ № 2025/24-МОС от 21.11.2025	Автомобиль MERCEDES-BENZ V-КЛАСС VIN: W1VVNLSZ8S4445854
4	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН: 7826705374	ДЛ № 2026/24-МОС от 21.11.2025	Автомобиль LAND ROVER RANGE ROVER VIN: SALKABB98RA235274
5	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН: 7826705374	Договор лизинга 151/25-МОС от 19.03.2026	Автомобиль Mercedes Benz G-Class VIN: W1N4632761X426491
6	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО ИНН:7826705374	Договор лизинга 541/25-МОС от 10.06.2025	Автомобиль MERCEDES-BENZ V-КЛАСС VIN: W1VVNLSZ8S4445854
7	БИЗНЕС АЛЬЯНС АО ИНН:7708582197	Договор лизинга БА-387/2025 от 18.12.2025	Автомобиль MERCEDES-BENZ G500 4MATIC, бронированный VIN: WDB4632481X174849
8	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019765	ДЛ № 10170/2022 от 21.03.2022	Автомобиль Mercedes Benz G-Class VIN: W1N4632761X426491
9	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019766	ДЛ № 11145/2022 от 30.03.2023	Автомобиль Mercedes-Benz G-Class VIN: W1N4632761X408804
10	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019767	ДЛ № 16035/2022 от 26.05.2023	Автомобиль Mercedes-Benz G-Class VIN: W1N4632761X394327
11	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019768	Договор лизинга 2889/2024 от 22.01.2025	Автомобиль HONGQI E-HS9 VIN: LFB1FV690M2L57636
12	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019769	Договор лизинга 60406/2025 от 31.10.2026	Автомобиль MERCEDES-BENZ G 400 D VIN: W1N4633501X502685
13	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019770	Договор лизинга 64874/2023 от 25.09.2024	Автомобиль Mercedes-Benz AMG G 63 VIN: W1NYC7GJ4PX466302

14	КАРКАДЕ ООО ИНН: 3905019771	Договор лизинга 66265/2025 от 28.11.2026	Автомобиль LAND ROVER RANGE ROVER VIN: SALKABB98RA235274
15	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	ДА № 22734-Merc от 01.10.2024	Автомобиль Mercedes-Benz V-Class VIN: W1V44781313772256
16	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	ДА № 56635-Porsche от 01.10.2024г.	Автомобиль PORSCHE 911 Targa 4 VIN: WP0ZZZ99ZMS228812
17	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	Договор аренды 92665-TANK500 от 15.10.2025	Автомобиль GWM TANK TANK 500 VIN: LGWFF9A69RM613845
18	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	Договор аренды ТС 56176-Merc от 01.10.2025	Автомобиль Mercedes Benz G-Class VIN: W1N4632761X445401
19	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	Договор аренды ТС 56911-Merc от 01.10.2025	Автомобиль Mercedes-Benz S 350 D VIN: W1K2231301A139873
20	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	Договор аренды ТС 57624-Merc от 01.10.2025	Автомобиль Mercedes-Benz GLE-Class VIN: Z9M1671195L012644
21	ПИР-ФИНАНС ООО ИНН: 9710051077	Договор аренды ТС 58100-Volvo от 01.10.2025	Автомобиль VOLVO XC60 VIN: LYVUZL5ACNB949757

5. Финансовые вложения

Движение финансовых вложений за отчетный период приведено в табличной форме № 5.

На 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года финансовые вложения представляют собой выданные займы.

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости, отсутствуют.

6. Запасы

Данные о наличии и движении запасов приведены в табличной форме № 6

Запасы в залог не передавались.

Материально-производственные запасы, по которым в отчётном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 7.

На конец 2025 года у Общества присутствует просроченная/сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и

отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 8.

Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются кредитные обязательства.

Расшифровка задолженности по полученным кредитам на 31.12.2025 г.:

Кредитор	Номер договора	Дата а погашения	Вал юта	Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства, тыс.	Сумма задолженности в валюте обязательства, тыс.	Вид обеспечения (ТМЦ, оборудованиие, недвижимость, поручительства, права и др.)
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО	Рамочный договор о предоставлении кредитов №MOS/RRK/05110/24 от 21.11.2024	21.11.2026	RUR	300 000,00	0,00	поручительства: юр.лица ООО "ПИР-СЕРВИС", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
АБ РОССИЯ	00.19-3/01/008/24	05.06.2026	RUR	300 000,00	206 358,03	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
АБ РОССИЯ	00.19-3/009/24	05.06.2026	CNY	96 000,00	22 420,00	поручительства: юр.лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-25/3438/СПБ	17.11.2028	RUR	1 000 000,00	432 518,98	поручительства: юр. лиц АО "ЗЭД-Капитал", ООО "ПИР-ШИНА", ООО "ПИР-СЕРВИС", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-22/23	03.04.2026	RUR	150 000,00	149 873,76	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-24/0743 от 29.03.2024	27.03.2026	RUR	10 000,00	10 000,00	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-22/24, ДС 6 (новация)	03.04.2026	CNY	38 328,00	0,00	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-23/0383	16.03.2027	CNY	100 000,00	100 000,00	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-23/0391	19.03.2027	CNY	56 000,00	56 000,00	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
ББР Банк	КЛ-24/0435	04.03.2027	CNY	52 000,00	51 229,18	поручительства: юр. лица АО "ЗЭД-Капитал", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
АЛЬФА-БАНК АО	0IUJ1L	08.07.2028	RUR	300 000,00	299 999,31	поручительства: юр. лиц АО "ЗЭД-Капитал", ООО "ПИР-ФИНАНС", ООО "ПИР-СЕРВИС", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич
СИТИ ИНВЕСТ БАНК АО	№ 908 КЛВ/2025 от 10.11.2025	30.10.2026	CNY	35 000,00	32 200,00	поручительства: юр. лиц АО "ЗЭД-Капитал", ООО "ПИР-СЕРВИС", физ.лица Зусман Михаил

						Валерьевич, залог спецтехники
ПАО СБЕРБАНК	№KR/380E013VDMF/3/О от 13.12.2024	09.12.2026	RUR	500 000,00	499 999,99	поручительства: юр. лиц АО "ЗЭД-Капитал", ООО "ПИР-ФИНАНС", ООО "ПИР-СЕРВИС", физ.лица Зусман Михаил Валерьевич

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заёмными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В прочие расходы отчетного периода были включены расходы по займам (кредитам) в общей сумме 988 710 тыс.руб.

ООО «ПИР» является участником рынка публичного долга с 2024 года.

Московская биржа зарегистрировала программу облигаций ООО "ПИР" серии 001Р объемом 10 млрд руб. или эквивалент этой суммы в иностранной валюте под номером 4-00135-L-001P-02E (далее – Программа). В рамках бессрочной Программы облигации могут быть размещены на срок до 10 лет.
В рамках Программы Московская биржа зарегистрировала:
- выпуск 3-летних облигаций ООО "Партнерство, инвестиции, развитие" (ООО "ПИР") серии БО-01-001Р под номером 4B02-01-00135-L-001P 20.02.2024 г. Номинальная стоимость облигаций – 1 тыс. руб. Количество бумаг в выпуске 150 000. Размещенное количество бумаг 150 000.
- выпуск 5-летних облигаций ООО "Партнерство, инвестиции, развитие" (ООО "ПИР") серии БО-02-001Р под номером 4B02-02-00135-L-001P 19.04.2024 г. Номинальная стоимость облигаций – 1 тыс. руб. Количество бумаг в выпуске 350 000. Размещенное количество бумаг 43 052.
- выпуск 3-летних облигаций ООО "Партнерство, инвестиции, развитие" (ООО "ПИР") серии БО-03-001Р под номером 4B02-03-00135-L-001P 16.05.2025 г. Номинальная стоимость облигаций – 1 тыс. руб. Количество бумаг в выпуске 500 000. Размещенное количество бумаг 500 000.
- выпуск 3-летних облигаций ООО "Партнерство, инвестиции, развитие" (ООО "ПИР") серии БО-04-001Р под номером 4B02-04-00135-L-001P 16.07.2025 г. Номинальная стоимость облигаций – 1 тыс. руб. Количество бумаг в выпуске 300 000. Размещенное количество бумаг – 300 000.
- выпуск 3-летних облигаций ООО "Партнерство, инвестиции, развитие" (ООО "ПИР") серии БО-05-001Р под номером 4B02-05-00135-L-001P 17.12.2025 г. Номинальная стоимость облигаций – 1 тыс. руб. Количество бумаг в выпуске 190 000. Размещенное количество бумаг – 190 000.

По состоянию на 31.12 2025 г. у Общества имеются не погашенные:
краткосрочные кредиты в размере: 4 620 782 тыс. руб.
долгосрочные долговые ценные бумаги: 1 026 802 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Виды активов и обязательств на 01.01.2026г	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
Финансовые вложения	46		12	
Арендные обязательства	137 615		34 403	
Дебиторская задолженность		32 729		8182
Нематериальные активы		305		76
Кредиторская задолженность		32 763		8191
Материалы		65		16
Основные средства	1 971	163 173	493	40 793
Доходы будущих периодов		857 562		214 391
Расходы будущих периодов	897 564	256 735	224 391	64 184
Резервы сомнительных долгов	129 056		32 264	
	1 166 252	**1 343 332**	**291 563**	**335 833**

В отчетном периоде и в периоде предшествующему отчетному периоду действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 25%. Изменения налоговых ставок по сравнению с предшествующими периодами отсутствуют.

Расшифровка расходов по налогу на прибыль:

Сумма расхода по налогу на прибыль формируется в Отчете о финансовых результатах за 2025 год как совокупность сумм, отраженных по статьям «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства» и «Текущий налог на прибыль», раскрытие которых в данном отчете предусмотрено Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль за 2025г составил – 65 241 тыс .руб.
Отложенный налог на прибыль за 2025г составил 95 256 тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток) Общества за 2025 г. составила 429 833 тыс. руб.
Финансовый результат (чистая прибыль), выявленный за отчетный период, отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, в соответствии с ПБУ 18/02.

9. Обеспечения обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 9 «Обеспечения обязательств».

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период приведены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

11. Государственная помощь

Информация о государственной помощи приведены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 11 «Расходы по обычным видам деятельности».

12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

12.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Вид деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг**		**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**		**Валовая прибыль**	
	2025	**2024**	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**
Продажа спец.техники	6 634 368	7 430 645	5 544 332	5 042 151	1 090 036	2 388 494
Продажа авто прочие	363 168	37 917	274 585	27 224	88 583	10 693
Продажа автозапчастей	2 153 704	861 163	858 083	572 719	1 295 621	288 444
Прочие	41 161	94 147	36 222	85 305	4 939	8 842
ИТОГО	**9 192 401**	**8 423 872**	**6 713 222**	**5 727 399**	**2 479 179**	**2 696 473**

12.1 Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам	**83 748**	**41 425**
по размещению денежных средств на банковских вкладах	**15 473**	**9 671**
Итого	**99 221**	**51 096**

Проценты к уплате:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, кредитам	**988 710**	**455 380**
Итого	**988 710**	**455 380**

12.2 Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и прочих расходов:

Прочие доходы	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Реализация основных средств и прочего имущества	2 536	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		25 573
Доходы по операциям с облигациями	2 612	
Списание кредиторской задолженности		5 809
Курсовые разницы	962 532	0
Финансовый лизинг		29 636
Прочие	13 569	8 069
ИТОГО	**981 249**	**69 087**

Прочие расходы	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Расходы, связанные с выбытием основных средств и прочего имущества	244	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	141 414	45 941
Исправительные записи по операциям прошлых лет (корректировка реализации)	539 774	
Списание дебиторской задолженности	365	18 465
Расходы по операциям с облигациями	37 130	7 480
Резервы по сомнительным долгам	800	43 026
Продажа (покупка) иностранной валюты	17 157	30 978
Консалтинговые услуги	19 150	15 418
Курсовые разницы	0	289 337
Финансовый лизинг	15 541	0
Расходы по передачи товаров (работ, услуг) безвозмездно	32 466	33 470
Расходы на услуги банков	24 557	13 895
Прочие	138 380	151 308
ИТОГО	**966 978**	**649 318**

12.4 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	**Чистая прибыль за 2025 год, тыс. руб.**	**Чистая прибыль за 2024 год, тыс. руб.**
Чистая прибыль (убыток)	429 833	949 187

13. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

14. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО «ПИР», %	Доля участия ООО «ПИР» в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Зусман Михаил Валерьевич	143030, Московская обл., г. Одинцово, деревня Борки, тер. ПЖСК Полесье, д. 43	Группа лиц	10.08.2016 г.	0	0
2.	Гайдуков Кирилл Андреевич	Согласия не предоставлено	Группа лиц	01.04.2025 г.	5	0
3.	Акционерное Общество «ЗЭД-Капитал»	125009, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Тверской, пер. Брюсов, д. 19, пом. 1/1	Группа лиц	24.12.2021 г.	95	0
4.	Общество с ограниченной ответственностью "ФОРМУЛА АВТО"	г. Краснодар, Строителей, 5, 40	Группа лиц	30.06.2020 г.	0	30

Сведения о связанных сторонах (через руководителя):

Тип связи	Наименование ЮЛ или ИП	ИНН
через директора Зусмана Михаила Валерьевича:		
Актуальная	АО «ЗЭД-Капитал» Руководитель с 25.04.2022 г, принадлежит 100% акций в уставном капитале	9710094673
Актуальная	ООО «ПИР- ФИНАНС» Руководитель с 16.12.2025 г.	9710051077
Актуальная	ООО "ПИР-СЕРВИС" Руководитель с 01.03.2022 г.	4217204487
Актуальная	ООО "ПИР-ЛОГИСТИК" Руководитель с 16.12.2025 г.	7727493320
Актуальная	ООО "ПИР-ТРЕЙДИНГ" Руководитель с 16.12.2025 г.	9710143289

Операции со связными странами в отчетном периоде:

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности у Общества состоялась операция с обществом, которое являются связанной стороной.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделена следующая связанная сторона:

Наименование организации	Вид операции	Объем операций каждого вида в абсолютном и относительном выражении (тыс. руб.)	Из них незавершенные на конец периода, (тыс. руб.)	Сроки завершения расчетов по операциям	Формы расчетов
АО «ЗЭД -КАПИТАЛ» ИНН 9710094673 123001, г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Брюсов , дом 19 помещение 1/1	Договоры аренды (лизинг)	52 588	16 529	Текущая задолжен.	Безналичными денежными средствами
	Займы полученные	11 430	-		
	Займы выданные	135 165	26 912		
	Договоры прочие	212 805	78 012		
Зусман Михаил Валерьевич (ФЛ)	Займы выданные	124 168	176 800	Текущая задолжен.	Безналичными денежными средствами
	Займы полученные	344 617	-		
ООО «ПИР-Финанс» ИНН 9710051077 г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Брюсов , дом 19 помещение 1/1	Займы выданные	8 920	4 218	Текущая задолжен.	Безналичными денежными средствами
	Займы полученные	2 719	-		
	Договоры аренды (лизинг)	58 675	5 824		
	Договор цессии	44 906	60 380		
	Договор поставки	78 368	224 841		

	Договоры прочие	3 197	93		
ООО «ПИР-Сервис» ИНН 4217204487 г. г Новокузнецк, р-н Куйбышевский, пр-кт Курако, здание 49А, помещение 5	Займы выданные	3 203	31 963	Текущая деятельность	Безналичными денежными средствами
	Договоры поставки	1 151 725	1 435 405		
	Договоры оказания услуг	1 009 530	1 168 534		
	Договоры прочие	168 195	55 575		
ООО «ПИР-Логистик» ИНН 7727493320 г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Брюсов , дом 19 помещение 1/1	Займы выданные	29 855	4 144	Текущая деятельность	Безналичными денежными средствами
	Договоры поставки	499 000	117 298		
	Договоры прочие	42 792	8 477		

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества (директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.
Основным управленческим персоналом Общества являются:

тыс.руб

Ф.И.О.	**Должность**	**Вид вознаграждения**	**Объем вознаграждения за 2025г (без НДФЛ)**	**НДФЛ**	**Страховые взносы**
Зусман Михаил Валерьевич	Директор ООО «ПИР»	Оплата труда	23 026	6 219	5 563
Терещенков Марат Юрьевич	Исполнительный директор ООО «ПИР»	Оплата труда	13 909	2 837	3 002

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Общество в процессе хозяйственной деятельности подвержено потенциально существенным рискам, способным повлиять на его финансовое положение.

Кредитный риск

Кредитный риск по полученным заемным средствам Обществом оценивается как средний. Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков оценивается как средний, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием в существенных суммах, не наблюдается.

Общество на регулярной основе ведет мониторинг непогашенной/просроченной дебиторской задолженности.

Риск колебания курсов иностранных валют

В части изменения курсов иностранных валют - оцениваются, как высокие, поскольку Общество использует товары иностранных производителей.

Риск ликвидности

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Риски, вызванные введением санкций против России

Дополнительно к санкциям, введенным на территории РФ начиная с 2014 г., в феврале 2022 года после признания самопровозглашенных республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала СВО в Украине США, Европейский союз и некоторые другие страны ввели в отношении России новые пакеты санкций. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций, что может иметь существенное отрицательное влияние на экономику РФ. Данные обстоятельства уже привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Рыночные риски

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен, на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдается. Так же не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги).

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в финансовой (бухгалтерской) отчетности, привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.
Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
Не существует права изъятия активов Общества за долги. Общество не предоставляло гарантии третьим лицам.
В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией вызванные спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. Одним из основных элементов влияния на будущий устойчивый рост и развитие Общества оказывают геополитические риски. Принимая во внимание новые экономические санкции, руководство Общества отслеживает новые риски и принимает меры по минимизации последствий путем оптимизации ведения финансово-хозяйственной деятельности.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в течение 2025 года участвовало в судебных разбирательствах.

№ п/п	Год начала и окончания судебного разбирательства	Наименование и адрес истца	Наименование и адрес ответчика	Процессуальный статус ООО «ПИР»	Принятое решение	Предмет иска, оспоренная сумма, руб.
1.	2025, 2026	ООО «Стоун Тауэрс» (105066, Г.МОСКВА, УЛ. НИЖНЯЯ КРАСНОСЕЛЬСКАЯ, Д. 35 КОРПУС СТР.9, ЭТАЖ 3 КОМ 54)	Управление Росреестра по Москве (115191, Г.МОСКВА, УЛ. БОЛЬШАЯ ТУЛЬСКАЯ, Д.15)	Третье лицо	Отказать в удовлетворении иска	Неимущественное требование
2.	2024, 2025	ООО «ПИР»	ИП Варданян А.Т. (г. Видное)	Истец	Удовлетворить полностью	36 276,16
3.	2025	ООО «ПИР»	ООО «Формула Авто» (350051, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г КРАСНОДАР, УЛ СТРОИТЕЛЕЙ, Д. 5, КОМ. 40)	Истец	В производстве	Неимущественное требование
4.	2025	ООО «ТД «Уралдоломит» (620000, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ РОЗЫ ЛЮКСЕМБУРГ, Д. 22, ОФИС 803)	ООО «ПИР»	Ответчик	В производстве	Неимущественное требование

Обеспечения обязательств (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	4 520 779	5 623 735	2 745 094
Выданные - всего	224 604		

Общество в отчетном периоде не участвовало совместной деятельности.

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

По состоянию на 31.12.2025г Общество не имеет незавершенных налоговых споров.

Директор ООО «ПИР» М.В. Зусман
27.03.2026г.

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	
					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.	1 810	(118)	5 240	-	-	(736)	-	-	-	-	-	7 050	(855)
	За 2024 г.	-	-	1 810	-	-	(118)	-	-	-	-	-	1 810	(118)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	3 593	-	-	(309)	-	-	-	-	-	3 593	(309)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 810	(118)	1 646	-	-	(427)	-	-	-	-	-	3 456	(546)
	За 2024 г.	-	-	1 810	-	-	(118)	-	-	-	-	-	1 810	(118)
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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	6 195	892	-
в том числе: Программы ЭВМ	3 284	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	2 911	892	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	800	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	800	-
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.
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.	4 328	-	912	-	-	(5 240)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 138	-	-	(1 810)	4 328	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 424	-	223	-	-	(1 646)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 234	-	-	(1 810)	1 424	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 904	-	690	-	-	(3 593)	-	-

	За 2024 г.	-	-	2 904	-	-	-	2 904	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	130 204	(39 729)	551 501	(277 495)	104 833	(159 594)	-	-	-	-	-	404 210	(94 441)
	За 2024 г.	120 764	(55 734)	209 396	(199 956)	66 877	(50 872)	-	-	-	-	-	130 204	(39 729)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	288 492	(142 500)	-	-	-	-	-	-	-	145 992	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	15 520	-	-	-	-	-	-	-	-	15 520	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	819	-	-	(819)	509	(509)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	49 415	(48 597)	1 736	(1 736)	-	-	-	-	-	819	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	11 235	(4 610)	2 567	(1 332)	1 332	(2 763)	-	-	-	-	-	12 471	(6 041)
	За 2024 г.	6 479	(3 716)	6 989	(2 233)	1 268	(2 162)	-	-	-	-	-	11 235	(4 610)
Транспортные средства	За 2025 г.	116 753	(34 385)	244 922	(132 177)	102 412	(156 131)	-	-	-	-	-	229 498	88 104
	За 2024 г.	112 771	(51 563)	152 992	(149 010)	63 820	(46 642)	-	-	-	-	-	116 753	(34 385)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 397	(734)	-	(667)	630	(191)	-	-	-	-	-	730	(296)
	За 2024 г.	1 512	(455)	-	(116)	53	(332)	-	-	-	-	-	1 397	(734)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 733	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 733	-	-	(1 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	100 659	(19 793)	230 667	(206 938)	54 315	(57 297)	-	-	-	124 388	(22 775)
	За 2024 г.	90 061	(32 700)	133 196	(122 598)	48 532	(35 625)	-	-	-	100 659	(19 793)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	142 500	(142 500)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	100 659	(19 793)	88 167	(64 438)	54 315	(57 297)	-	-	-	124 388	(22 775)
	За 2024 г.	90 061	(32 700)	133 196	(122 598)	48 532	(35 625)	-	-	-	100 659	(19 793)

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	148 258	90 557	66 763
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	819	1
Офисное оборудование	6 429	6 625	2 764
Транспортные средства	141 394	82 450	62 941
Другие виды основных средств	434	662	1 058
Неамортизируемые основные средства - всего	161 512	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
Здания	145 992	-	-
Сооружения	15 520	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	145 992	-	-
Сооружения	15 520	-	-

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 800	-	2 500	-	-	-	4 300	-
	За 2024 г.	-	-	1 800	-	-	-	1 800	-
в том числе: Сервисный центр в Новокузнецке.	За 2025 г.	1 800	-	2 500	-	-	-	4 300	-
	За 2024 г.	-	-	1 800	-	-	-	1 800	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	74 957	(46)	-	(74 911)	-	-	-	-	46	(46)
	За 2024 г.	49	(39)	74 911	(3)	(7)	-	-	-	74 957	(46)
в том числе:											
Взнос в уставной капитал других организаций	За 2025 г.	46	(46)	-	-	-	-	-	-	46	(46)
	За 2024 г.	49	(39)	-	(3)	(7)	-	-	-	46	(46)
Займы	За 2025 г.	74 911	-	-	(74 911)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	74 911	-	-	-	-	-	74 911	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	275 646	-	297 265	(320 949)	-	-	-	-	251 962	-
	За 2024 г.	255 309	-	516 073	(495 735)	-	-	-	-	275 646	-
в том числе:											
займы	За 2025 г.	275 646	-	297 265	(320 949)	-	-	-	-	251 962	-
	За 2024 г.	255 309	-	516 073	(495 735)	-	-	-	-	275 646	-
Итого	За 2025 г.	350 603	(46)	297 265	(395 860)	-	-	-	-	252 008	(46)
	За 2024 г.	255 358	(39)	590 984	(495 738)	(7)	-	-	-	350 603	(46)

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.	1 186 525	-	7 505 814	(6 775 654)	-	-	X / X	1 916 686	-
	За 2024 г.	1 103 501	-	5 894 161	(5 811 136)	-	-	X / X	1 186 525	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	427 743	-	915 939	(28 323)	-	-	(448 846) / -	866 513	-
	За 2024 г.	638	-	446 013	(10 949)	-	-	(7 960) / -	427 743	-
Готовая продукция	За 2025 г.	416 206	-	-	-	-	-	(416 206) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	416 206 / -	416 206	-
Товары	За 2025 г.	342 576	-	6 378 186	(6 497 873)	-	-	827 283 / -	1 050 172	-
	За 2024 г.	1 102 863	-	4 982 202	(5 324 930)	-	-	(417 559) / -	342 576	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	211 689	(249 458)	-	-	37 770 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	465 945	(475 257)	-	-	9 312 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 160 017	(143 897)	4 218 798	-	(5 862 679)	-	8 499	-	6 516 136	(135 398)
	За 2024 г.	3 691 784	(102 828)	13 120 768	20 751	(8 673 286)	-	(41 069)	-	8 160 017	(143 897)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 986 869	-	1 459 668	-	(834 907)	-	-	-	2 611 630	-
	За 2024 г.	1 872 434	-	1 398 743	-	(1 284 308)	-	-	-	1 986 869	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 836 548	(14 841)	2 432 270	-	(3 880 464)	-	8 499	-	3 388 354	(6 342)
	За 2024 г.	1 268 434	(16 791)	10 634 712	-	(7 066 598)	-	1 950	-	4 836 548	(14 841)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	785 067	-	87 687	-	(784 814)	-	-	-	87 940	-
	За 2024 г.	134	-	784 933	-	-	-	-	-	785 067	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	47	-	72 815	-	(10)	-	-	-	72 853	-
	За 2024 г.	346	-	39	2	(339)	-	-	-	47	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	432 460	(129 056)	39 271	-	(233 950)	-	-	-	237 781	(129 056)
	За 2024 г.	240 521	(86 037)	171 190	20 749	-	-	(43 019)	-	432 460	(129 056)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	185	-	-	-	-	-	185	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8 861	-	11 857	-	(915)	-	-	-	19 803	-
	За 2024 г.	4 753	-	4 215	-	(107)	-	-	-	8 861	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	300	-	1 880	-	(300)	-	-	-	1 880	-
	За 2024 г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 851	-	4 084	-	(2 695)	-	-	-	4 240	-
	За 2024 г.	1 121	-	2 111	-	(381)	-	-	-	2 851	-
Чистые инвестиции в лизинг	За 2025 г.	56 950	-	20 524	-	(44 745)	-	-	-	32 729	-
	За 2024 г.	278 468	-	73 567	-	(295 085)	-	-	-	56 950	-
Проценты по займам выданным	За 2025 г.	50 063	-	88 557	-	(79 879)	-	-	-	58 741	-
	За 2024 г.	25 273	-	51 258	-	(26 468)	-	-	-	50 063	-
Итого	За 2025 г.	8 160 017	(143 897)	4 218 798	-	(5 862 679)	-	8 499	X	6 516 136	(135 398)
	За 2024 г.	3 691 784	(102 828)	13 120 768	20 751	(8 673 286)	-	(41 069)	X	8 160 017	(143 897)

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	135 398	-	143 897	-	102 828	-
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 342	-	14 841	-	16 791	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Прочая	129 056	-	129 056	-	86 037	-

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.	291 568	890 514	-	(64 150)	-	-	1 117 932
	За 2024 г.	309 286	816 211	-	(833 929)	-	-	291 568
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	96 133	56 764	-	(61 767)	-	-	91 130
	За 2024 г.	304 786	123 159	-	(331 812)	-	-	96 133
Долгосрочные займы	За 2025 г.	195 435	833 750	-	(2 383)	-	-	1 026 802
	За 2024 г.	4 500	693 052	-	(502 117)	-	-	195 435
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 304 598	1 521 497	121 458	(3 040 057)	-	-	6 907 495
	За 2024 г.	4 236 833	5 216 539	39 253	(1 188 026)	-	-	8 304 598
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	976 526	178 828	-	(363 010)	-	-	792 344
	За 2024 г.	171 107	954 209	-	(148 790)	-	-	976 526
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	957 214	1 113 823	-	(842 155)	-	-	1 228 881
	За 2024 г.	1 045 616	859 498	-	(947 900)	-	-	957 214
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 750	-	108 500	(124 604)	-	-	2 646
	За 2024 г.	10	-	38 537	(19 797)	-	-	18 750
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 072	-	-	(1 072)	-	-	-
	За 2024 г.	2 270	3	-	(1 201)	-	-	1 072
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	31 578	83	12 958	(15 578)	-	-	29 041
	За 2024 г.	110	30 862	716	(110)	-	-	31 578
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	65 281	-	(38 202)	-	-	27 079
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 623 735	56 885	-	(1 159 841)	-	-	4 520 779
	За 2024 г.	2 735 094	2 888 641	-	-	-	-	5 623 735
Краткосрочные займы	За 2025 г.	36 490	100 000	-	(36 490)	-	-	100 000
	За 2024 г.	10 000	26 490	-	-	-	-	36 490
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 652	-	-	(1 649)	-	-	3
	За 2024 г.	1 776	324	-	(447)	-	-	1 652
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	200 268	-	-	(162 466)	-	-	37 801
	За 2024 г.	43 611	167 399	-	(10 742)	-	-	200 268
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	414 917	-	-	(271 862)	-	-	143 055
	За 2024 г.	164 215	250 702	-	-	-	-	414 917
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	31 337	-	-	(17 291)	-	-	14 047
	За 2024 г.	-	31 337	-	-	-	-	31 337
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 169	6 530	-	-	-	-	11 699
	За 2024 г.	3 337	1 833	-	-	-	-	5 169
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	5 766	-	-	(5 766)	-	-	-

оплате труда	За 2024 г.	643	5 123	-	-	-	-	5 766
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	125	68	-	(71)	-	-	122
	За 2024 г.	222	118	-	(215)	-	-	125
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58 824	-	-	(58 824)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 596 166	2 412 011	121 458	(3 104 207)	-	X	8 025 427
	За 2024 г.	4 546 119	6 032 750	39 253	(2 021 955)	-	X	8 596 166

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.	20 102	20 059	(13 954)	(426)	25 781
	За 2024 г.	12 260	17 583	(9 553)	(188)	20 102
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20 102	20 059	(13 954)	(426)	25 781
	За 2024 г.	12 260	17 583	(9 553)	(188)	20 102

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	4 520 779	5 623 735	2 745 094
в том числе: ББР Банк Поручительство	2 904 905	3 234 724	2 504 196
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Поручительство	500 000	-	-
ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ФИЛИАЛ АБ РОССИЯ Поручительство	456 548	1 589 011	-
СИТИ ИНВЕСТ БАНК АО поручительство	359 326	-	-
АЛЬФА-БАНК АО поручительство	300 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО поручительство	-	500 000	240 898
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО поручительство	-	300 000	-
Выданные - всего	224 604	-	-
в том числе: СИТИ ИНВЕСТ БАНК АО залог	224 604	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 529 491	5 264 073
Затраты на оплату труда	228 007	175 617
Отчисления на социальные нужды	55 619	42 425
Амортизация	57 725	42 402
Прочие затраты	856 010	752 845
Итого по элементам	7 726 854	6 277 361
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 726 854	6 277 361

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.	-	-	-	-