Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.

I. Общая информация об Обществе

Акционерное общество «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» (сокращенное наименование АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» - далее по тексту Общество) зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга 12 октября 2005г. Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения на территории Российской Федерации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Ленинградской области. Номер свидетельства 47 №003009222 от 18.07.2011 г. ОГРН 1057812699185, ИНН 7813332083, КПП 470501001.

Общество зарегистрировано по адресу: 188304, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Чехова, дом 1.

По состоянию на 31.12.2025 года акционерами Общества являются:

- Никитин Дмитрий Николаевич (1 акция)»,
- АО «ЕВРОСИБ» (99 акций).

Ведение Реестра акционеров предано Акционерному обществу «Ведение реестров компаний» (АО «ВРК») согласно договору №87/СЗФ от 16.09.2014.

С 02.04.2024г. по 25.08.2025г. Генеральный директор Никитин Дмитрий Николаевич (Протокол №1 от 18.03.2024г., Приказ №8 от 02.04.2024г.). С 26.08.2025г. по 28.01.2026г. Директор Лапин Александр Николаевич (Протокол №2 от 20.08.2025, Приказ №820-24 26.08.2025). С 28.01.2026г. по настоящее время Генеральный директор Иванов Алексей Николаевич (Протокол №1 от 22.01.2026г., Приказ №3 от 28.01.2026г.).

По состоянию на 31.12.2025 года Обществом поставлено на налоговый учет два обособленных подразделения: КПП 781045001, адрес обособленного подразделения - 196246, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, 36, корп. 3, лит. Б.; КПП 781045002, адрес обособленного подразделения - 196084, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д.72 стр.1.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности по коду ОКВЭД является 70.10.1. «Деятельность по управлению финансово-промышленными группами».

Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор.

Информация об аудиторе

Протоколом №1 от 10.04.2025 г. аудитором Общества на 2025 г. утверждена Аудиторская компания ООО «Интернэшнл Си-Пи-Эй Корпорэйшн», место нахождения: 191015, город Санкт-Петербург, ул. Таврическая, д.17, лит. А, оф.403, являющееся членом СРО ААС и зарегистрированная в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов за основным регистрационным номером 11606054308.

Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила 42 человека (в 2024 году – 51 чел.).

II. Основные принципы Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения. Учетная политика выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету, а именно:

- полнота
- своевременность
- осмотрительность
- приоритет содержания над формой
- непротиворечивость
- рациональность

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики
- допущение непрерывности деятельности

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от №39 от 30.12.2024г.

Активы и обязательства Общества отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам.

В Учетную политику Общества в 2025 году изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не вносились.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2. Основные средства

Активы, стоимость которых составляет не более 100 000 рублей за единицу (без НДС), сроком полезного использования менее 12 мес., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения контроля над сохранностью объектов, указанных в данном пункте, ведется учет данных объектов на забалансовом счете МЦ.04 «Имущество стоимостью до 100 тыс.», переданные в эксплуатацию по фактической себестоимости приобретения.

Актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 ФСБУ 6/2020), т.е. без переоценки, данный способ применяется ко всем группам объектов ОС.

Проверка на наличие признаков обесценения (признаков восстановления убытка от обесценения) основных средств и капитальных вложений проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря по правилам МСФО (IAS) 36 (п. 38 ФСБУ 6/2020).

Амортизация начисляется линейным способом равномерно в течение срока полезного использования. Амортизирует объект начиная со следующего месяца принятия к

учету и по месяц выбытия или списания Амортизация считается из стоимости ОС, уменьшенной на его ликвидационную стоимость. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяется в конце каждого года и, если условия использования ОС изменились, пересматривается (п. 37 ФСБУ 6/2020).

3. Материально-производственные запасы

Учет материально – производственных запасов (МПЗ) в бухгалтерском учёте ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортно-заготовительных расходов.

МПЗ, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям оцениваются по методу ФИФО.

4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, возникающая при осуществлении хозяйственной деятельности;
- авансы, выданные поставщикам;
- дебиторская задолженность по прочим операциям.

Суммы авансов, выданных поставщикам на конец отчетного периода, отражаются в отчетности с учетом НДС.

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность. Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС. При этом суммы начисленного к уплате в бюджет НДС с авансов отражаются в отчетности Общества в составе прочих оборотных активов.

5. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов определяется на основании экспертного заключения, договора или иного документального подтверждения, в течение какого периода времени эти расходы будут приносить Обществу экономические выгоды.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с учетной политикой проверка на обесценение финансовых вложений производится при наличии признаков обесценения один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Дополнительные вклады в имущество признаются в оценке утвержденной общим собранием акционеров, на основе отчета независимого оценщика.

Вклад в имущество Общества подлежит отражению в бухгалтерском учете по дебету счетов учета имущества и кредиту счета добавочного капитала.

В соответствии с учетной политикой проверка на обесценение вкладов в имущество производится при наличии признаков обесценения один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

7. Оценочные обязательства

В соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников (включая платежи на социальное страхование и обеспечение).

Оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков) отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности (счет 20, 26).

На конец каждого квартала Общество проводит инвентаризацию резерва на предстоящую оплату отпусков. В процессе инвентаризации резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется исходя из суммы отпускных, приходящихся на количество дней неиспользованного отпуска по состоянию на конец каждого квартала, с учетом страховых взносов, приходящихся на указанные выплаты.

8. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах, балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе в свернутом виде.

9. Признание доходов и расходов

Общество подразделяет доходы и расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности на доходы и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с оказанием услуг по управлению предприятиями и оказанием услуг в рамках агентских договоров.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, классифицируются как прочие доходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки определена из первичных учетных документов;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором или аналогичным договору документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца списываются в качестве управленческих расходов в полном размере на счет 90. Общехозяйственные расходы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе управленческих расходов.

10. Аренда (Лизинг)

Организация отражает полученный предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде на дату получения предмета аренды. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем получения предмета аренды.

Ежемесячная сумма начисленной амортизации по ППА включается в состав расходов по обычным видам деятельности (п. п. 5, 16, 18 Положения по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н).

11. Кредиты и займы

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной задолженности происходит в зависимости от срока, оставшегося до момента погашения задолженности. В бухгалтерском балансе задолженность по заемным средствам относится к краткосрочной, если срок погашения ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Дополнительные затраты по займам единовременно учитываются в составе прочих расходов.

12. Учет нематериальных активов (НМА)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости (п. 15 ФСБУ 14/2022). Переоценка нематериальных активов не производится.

Элементы амортизации объекта НМА подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта НМА в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (п. 42 ФСБУ 14/2022).

Амортизация начисляется линейным способом на все виды НМА. Амортизация НМА начинает начисляться с месяца, следующего за месяцем принятия, по месяц, следующий за месяцем выбытия. Порядок расчета: из балансовой стоимости вычитаем ликвидационную и делим на оставшийся СПИ (п. п. 38, 40 ФСБУ 14/2022).

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

С началом применения ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022 г. была сделана корректировка строки баланса 1150 «Основные средства» в размере ППА, образованных на 31.12.2021 г. ППА сформировали актив по договорам аренды, действующие на 31.12.2021 г.

ППА были рассчитаны исходя из следующих условий: действие договоров в течение 5 лет, ставка дисконтирования 9,19% (Средневзвешенные процентные ставки кредитных организаций по кредитным и депозитным операциям в рублях без учета ПАО Сбербанк (% годовых) для малого и среднего бизнеса).

В 2022 г. Обществом был заключен бессрочный договор №2365-П от 29.07.2022 аренды нежилого помещения с ООО «Баутек СПб» под обособленное подразделение. Расчет ППА произведен до 2026 года включительно, ставка дисконтирования 7,82%.

В 2024 г. Обществом был заключен бессрочный договор 2493-П от 01.01.2024г. аренды нежилого помещения с ООО «РИК». Расчет ППА произведен до 2026 года включительно, ставка дисконтирования 15,41%. С 19.03.2025 был расторгнут договор аренды 2493-П от 01.01.2024г.

С 01.01.2025 была увеличена арендная плата по договору 1 от 01.06.2018 с Хребтов ИП, в связи с чем было сделано изменение условий аренды с увеличением ставки дисконтирования до 23,36%.

Остаточная стоимость основных средств и ППА по состоянию на 31.12.2025 составила 11 386 тыс. руб., из них 4 165 тыс. руб. ППА (на 31.12.2024 г. составила 19 403 тыс. руб., из них 9 193 тыс. руб. ППА (см. табл.1).

Табл.1 Арендованное имущество (тыс. руб.):

Арендодатель	Вид арендованного объекта ОС	Договор	Срок окончания договора	Размер ППА на 31.12.2024	Размер ППА на 31.12.2025
АО "РИК"	Нежилое помещение	2347-П от 01.11.2012г.	Бессрочно	6 283	3142
АО "РИК"	Нежилое помещение	2493-П от 01.01.2024г.	Бессрочно	932	-
Хребтов Константин Александрович ИП	Нежилое помещение	1 от 01.06.2018	Бессрочно	207	102
ООО «Баутек СПб»	Нежилое помещение	2365-П от 29.07.2022	Бессрочно	1 771	921
Итого:				9 193	4 165

2. Нематериальные активы

В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024 г. была сделана корректировка строки баланса 1110 «Нематериальные активы» в размере стоимости НМА, переквалифицированных на 31.12.2023 г. из прочих внеоборотных активов стр.1190. В состав НМА попало программное обеспечение со сроком полезного использования больше 12 месяцев и остаточной стоимостью больше 100 тыс. руб.

Остаточная стоимость нематериальных активов, введенных в эксплуатацию, представлена в таблице ниже:

НМА	Остаточная стоимость НМА на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаточная стоимость НМА на 31.12.2025, тыс. руб
ПО 1С: Предприятие 8.3; Финансист	955	359
ПО 1С:ЗУП	912	912
Ребрендинг	49	-

3. Долгосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г. долгосрочные финансовые вложения Общества составляли 1 939 000 тыс. руб. (согласно переоцененной стоимости 2016г.).

В марте 2022г. произошло изменение процентного соотношения долей в Уставных капиталах дочерних компаний. На основании договора о внесении вклада в имущество акционер Никитин Д.Н. внес безвозмездный вклад в имущество Общества, что повлекло необходимость в проведении независимой оценки вкладов.

В июле 2022 была проведена независимая оценка. В состав долгосрочных фин. вложений включены доли в уставных капиталах дочерних организаций, Протоколом №6 от 27.07.2022г. закреплена расчетная стоимостная оценка доли Никитина Д.Н., основанная на данных отчета независимого оценщика № ИО-0522-04 от 25.04.2022г. ООО «ЛАБРИУМ – КОНСАЛТИНГ» (ОГРН 1027804899968).

На 31.12.2023г. долгосрочные финансовые вложения составляли (руб.):

Наименование организации	АО "ЕВРОСИБ-АВТО-УК"		Никитин Д.Н.		Итоговые данные	
	Доля	Стоимостная оценка доли финансовых вложений на 27.07.2022г	Доля	Стоимостная оценка доли финансовых вложений на 27.07.2022г	Доля	Стоимостная оценка финансовых вложений на 27.07.2022г
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"	50,00%	150 000 000,00	50,00%	77 000 000,00	100,00%	227 000 000,00
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО"	70,15%	660 000 000,00	29,85%	145 668 000,00	100,00%	805 668 000,00
ООО "Евросиб-Авто"	89,88%	54 000 000,00	10,12%	23 579 600,00	100,00%	77 579 600,00
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	66,67%	740 000 000,00	33,33%	278 972 100,00	100,00%	1 018 972 100,00
ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	70,59%	335 000 000,00	29,41%	184 694 800,00	100,00%	519 694 800,00
ИТОГО	**X**	**1 939 000 000,00**	**X**	**709 914 500,00**	**X**	**2 648 914 500,00**

На основании Решения №1 от 01.07.2023 АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» учредила ООО «Евросиб-100» с уставным капиталом 100 тыс. руб., что является 100% долей. Уставный капитал полностью оплачен 01.08.2023г.

На основании Решения №1 от 31.01.2024 АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» учредила ООО «Евросиб-Партнер» с уставным капиталом 100 тыс. руб., что является 100% долей. Уставный капитал полностью оплачен 13.02.2024г. На основании Решения №03 от 29.11.2024г. был внесен вклад в имущество в размере 200 тыс. руб. 05.12.2024г.

В связи со сложившейся геополитической обстановкой в стране, вводом санкций на автобизнес чистые активы дочерних компаний значительно упали. Данные обстоятельства послужили причиной для обесценения финансовых вложений. Обесценение вкладов в имущество Общества до чистых активов дочерних компаний отражено в бухгалтерском учете по дебету счета добавочного капитала и кредиту сч. 59 Резервы под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочные финансовые вложения с учетом обесценения составили 1 358 921 087 руб.:

Контрагенты	Баланс. стоимость вклада на 31.12.2023	Баланс. стоимость вклада на 31.12.2024	Обесценение в 2024 году	Баланс. стоимость вклада на 31.12.2025	Обесценение в 2025 году
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО"	805 668 000,00	255 772 604,00	-549 895 396,00	245 050 096,48	-10 722 507,52
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"	227 000 000,00		-227 000 000,00		
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	1 018 972 100,00	542 599 943,57	-476 372 156,00	542 757 577,12	157 633,12
ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	519 694 800,00	519 694 800,00		519 694 800,00	
ООО "Евросиб-100"	100 000,00	100 000,00		100 000,00	
ООО "Евросиб-Авто"	77 579 600,00	62 491 219,00	-15 088 381,00	51 153 328,17	-11 337 890,83
ООО "Евросиб-Партнер"		300 000,00		165 284,90	-134 715,10
Итого	**2 649 014 500,00**	**1 380 958 567,57**	**-1 268 355 933,00**	**1 358 921 089,67**	**-22 037 480,33**

4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2024 г. прочие внеоборотные активы включают в себя долгосрочные беспроцентные займы в размере 751 850 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие внеоборотные активы включают в себя долгосрочные беспроцентные займы в размере 599 000 тыс. руб.

5. Запасы

В составе запасов отражена сумма по приобретенному топливу.

По состоянию на 31.12.2025г. сумма составляет – 1 тыс. руб., аналогично на 31.12.2024 г.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 отражены остатки по счету 51 бухгалтерского учёта. Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2025 года составляет 50 366 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. - 43 088 тыс. руб.).

7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составил 10 000 (десять тысяч) руб. Уставный капитал разделен на 100 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью по 100 (Сто) рублей каждая.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда. По состоянию на 31.12.2025г. величина резервного фонда составила 500 руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. нераспределенная прибыль Общества составила 77 481 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. - 67 168 тыс. руб.). За 2025 год показатель чистой прибыли составил 10 313 тыс. руб. (за 2024 год - 9 320 тыс. руб.).

8. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Строка 1410 содержит информацию о долгосрочных займах на 31.12.2025г. в размере 155 000 тыс. руб., срок погашения 2027 год, (на 31.12.2024 – 670 000 тыс. руб.).

В течении 2025 года были частично погашены займы на сумму 65 000 тыс. руб. и переведены в краткосрочные обязательства:

- Договор займа ЕВ/УК-01/2023 от 14.04.2023 с АО «ЕВРОСИБ" со сроком погашения в 2026 году на сумму 425 000 тыс. руб.;

- Договор займа Кредиты и займы ЕВ/УК-09/2023 от 21.11.2023 с АО «ЕВРОСИБ" со сроком погашения в 2026 году на сумму 70 000 тыс. руб.;

Соответственно строка 1510 на 31.12.2025г. составила 495 000 руб. (на 31.12.2024г. – 67 000 тыс. руб.). В течении 2025 года были частично погашены краткосрочные займы на сумму 67 000 тыс. руб.

Строка баланса 1450 «Прочие обязательства» (Долгосрочные) на 31.12.2025 г. составляет 191 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. - 5 541 тыс. руб.), содержит информацию о долгосрочных обязательствах по аренде.

Строка баланса 1550 «Прочие обязательства» (Краткосрочные) содержит информацию о размере обязательств перед арендодателем по арендованному имуществу (см. п. 1 раздела III) в 2024 году составляли 4 798 тыс. руб., на 31.12.2025 год 4 692 тыс. руб.

9. Налог на прибыль

За 2025 г. от финансово-хозяйственной деятельности Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 16 841 тыс. руб. (за 2024 год - 11 337 тыс. руб.). Налог на прибыль составил 4 210 тыс. руб. (за 2024 год - 2174 тыс. руб.), что отражено в декларации по налогу на прибыль.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства) в свернутом виде, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

ОНА на конец отчетного периода 31.12.2025 г. составили 1 732 тыс. руб. и складывалось из оценочных обязательств и резервов, НМА, арендных обязательств, расходов будущих периодов.

В связи с переходом с 2025 года на ставку по налогу на прибыль 25% были сделаны корректировки ОНА и ОНО на 31.12.2024г. Соответственно, на 31.12.2024 значение строки 1180 «Отложенные налоговые активы» составило 1 595 тыс. руб.:

	2024г.	2025г.	
- Нематериальные активы	10	7	тыс. руб.
- Оценочные обязательства и резервы	1 421	1 613	тыс. руб.
- Расходы будущих периодов	489	318	тыс. руб.
- Арендные обязательства	2 703	1 211	тыс. руб.
за минусом отложенных налоговых обязательств			
- Нематериальные активы	479	318	тыс. руб.
- Основные средства	2 298	1 041	тыс. руб.
- Проценты по обязательствам	249	58	тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства/активы по состоянию на 31.12.2025 составили, тыс. руб.:

	Постоянные налоговые обязательства (активы)	**2024 г.**	**2025г.**
	(стр.1-стр.2), в т.ч.:	**85,4**	**476,5**
1	**Постоянные налоговые обязательства (стр.2х20%)**	**85,6**	**476,5**
2	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	428	1906
	- Материальная помощь сотрудникам	200	50
	- прочие расходы	228	1854
	- штрафы/пени		2
3	**Постоянные налоговые активы (стр.4х20%)**	**0,2**	**-**
4	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	1	-
	- Дивиденды	-	-
	- Прочие доходы (не учитываемые для н/о)	1	-

Условный расход по налогу на прибыль за 2025 год составил 3 597 тыс. руб. (за 2024 г. - 2 267 тыс. руб.).

10. Прибыль на акцию

Базовая прибыль / убыток на акцию отражает часть прибыли / убытка отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли / убытка за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (тыс. руб.):

Наименование показателя	**2024 год**	**2025 год**
Базовая прибыль/убыток за период, тыс. руб.	9 320	10 313
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	100	100
Базовая прибыль/убыток на акцию, в тыс. руб.	93	103

Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию, так как не имеет ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривается их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, а также не имеет договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности Общества за 2025 год, не раскрытые в настоящих Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, отсутствуют.

12. Операции со связанными сторонами

Вознаграждение лицам, принимающим управленческие решения.

За 2025 год краткосрочные вознаграждения лицам, принимающим управленческие решения в части финансово-хозяйственной деятельности Общества, составили 9 421 тыс. руб., страховые взносы 1 470 тыс. руб. (в 2024 году 16 965 тыс. руб., страховые взносы 2 698 тыс. руб.). Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

Характер отношений со связанными сторонами (за 2025 г.)

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание
1.	АО «ЕВРОСИБ»	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
2.	Никитин Д.Н.	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество (Бенефициар).
3.	Лапин А.Н.	Физическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.
4.	Галенский С.Л.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
5.	Фролова Е.И.	
6.	ООО «Управляющая компания промышленно-логистического парка «Иня»	
7.	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ»	Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом
8.	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	
9.	ООО «ЕВРОСИБ ЛАХТА»	
10.	ООО «Евросиб-Авто»	
11.	ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	
12.	ООО «ЕВРОСИБ-100»	
13.	ООО «Евросиб-Партнер»	
14.	АО «Евросиб СПб-ТС»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом
15.	АО «РИК»	
16.	ООО «ЕВРОСИБ – ТЛБ»	
17.	АО «СИВЕРСКИЙ АЭРОПОРТ»	
18.	ООО «Евросиб-Логистика»	
19.	ТОО «ЕВРОСИБ КАЗАХСТАН»	
20.	ООО «ЕЛ-Брокер»	
21.	United Cargo Partners GmbH/ Юнайтед Карго Партнерс ГмбХ	
22.	ООО «ТРК-Инвестиции»	
23.	Trans Continental Railways B.V./ «Транс Континентал Рейлвейз Б.В.»	
24.	ООО «Баутек СПб»	
25.	ООО «РИК-2»	
26.	ООО «Магистраль»	
27.	ООО «РИК ПЛЮС»	

28.	ООО «Аврора»
29.	ООО "СИБИРСКАЯ АГРОЛОГИСТИКА"
30.	Shaanxi Eurosib Logistics Co., LTD
31.	ООО «Евросиб-Сервис»
32.	ООО «ЕВРОСИБ-ИНФРАСТРУКТУРА»
33.	АО «Архангельский транспортный оператор»
34.	ООО «Евросиб-Инжиниринг»
35.	ООО «Евросиб-Омск»
36.	ООО «ЕТС-Приморье»
37.	Limited Liability Company «EL-Berezina»
38.	АО «СПК «Глубоководный порт Архангельск»

Операции со связанными сторонами

1. По состоянию на 31.12.2025г. АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» выполняет функции единоличного исполнительного органа или оказывает влияние на деятельность следующих организаций:

- ООО «АВТОБИОГРАФИЯ»
- ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»
- ООО «ЕВРОСИБ ЛАХТА»
- ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»
- ООО «Евросиб-Авто»
- ООО «ЕВРОСИБ-100»
- ООО «Евросиб-Партнер»

2. Доходы и расходы со связанными сторонами.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Доходы, тыс. руб., с учетом НДС	Расходы, тыс. руб., с учетом НДС
АО "ЕВРОСИБ"	Комиссии/агентский УК2014-10 от 10.10.2014	-	337
	Обучение, подбор персонала, корпоративные мероприятия 1130-П от 30.11.2009	-	782
	Почтовые, нотариальные услуги, подписка, услуги пе 2711-П от 01.07.2025	-	15
	Прочие услуги по осн. деятельности 2732-П от 01.07.2025	-	134
	Услуги управления 2385-П от 09.01.2023	-	432
АО "РИК"	Аренда нежилого помещения по договору №2347-П от 01.11.2012г.	-	4 445
	Аренда зданий, земли, офиса 2493-П от 01.01.2024	-	113

	Услуги управления 81 от 01.08.2023	3 600	-
ООО "Аврора"	Услуги ИТ, сопровожд. и приобр. программ. обеспеч. АВР3 от 01.05.2024	-	4 680
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО"	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	490	-
	Предоставление доступа к интернет по договору №71 от 01.07.2022	141,6	-
	Услуги управления 3 от 01.01.2024	326	-
	Оказание услуг управления по договору № 45-П от 24.09.2014г.	21 571	-
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	490	-
	Услуги управления 4 от 01.01.2024	365	
	Оказание услуг управления по договору № 44-П от 24.09.2014г.	20 371	-
ООО "Баутек СПб"	Аренда зданий, земли, офиса 2365-П от 29.07.2022	-	1205
	Услуги управления 82 от 01.08.2023	1 800	-
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	490	-
	Услуги управления 2 от 01.01.2024	269	-
	Оказание услуг управления по договору № 43-П от 24.09.2014г.	24 667	-
ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	490	-
	Ремонт/обслуживание автомобилей	-	125
	Услуги управления 1 от 01.01.2024	269	-
	Оказание услуг управления по договору № 46-П от 24.09.2014г.	24 667	-
ООО «ЕВРОСИБ-100»	Прочие услуги по осн. деятельности б/н от 19.12.2025		1 000
	Услуги управления 2408-П от 07.07.2023	936	-
	Услуги управления 6 от 01.01.2024	88	-
ООО "Евросиб-Авто"	Прочая хоз.деятельность 5 от 01.01.2024	461	-
	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	490	-
	Оказание услуг управления по договору № 05-ПП от 01.02.2006г.	21 571	-
ООО "Евросиб-Партнер"	Прочие услуги по осн. деятельности 2608-П от 01.10.2024	36	-
ООО "РИК ПЛЮС"	Услуги управления 2677-П от 01.02.2025	550	

3. Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	**Вид операций**	**Задолженность на 31.12.2024, тыс. руб., с учетом НДС**		**Задолженность на 31.12.2025, тыс. руб., с учетом НДС**	
		Дебет	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**
	Оказание услуг подбора персонала №1130-П от 30.11.2009г.	-	59	-	70
	Почтовые, нотариальные услуги, подписка, услуги пе 2711-П от 01.07.2025	-	-	-	8

АО "ЕВРОСИБ"	Прочие услуги по осн. деятельности 2732-П от 01.07.2025	-	-	-	76
	Услуги управления 2385-П от 09.01.2023	-	108	-	108
	Кредиты и займы ЕВ/УК-01/2023 от 14.04.2023	-	425 000	-	425 000
	Кредиты и займы ЕВ/УК-05/2023 от 03.08.2023	-	7 000	-	-
	Кредиты и займы ЕВ/УК-06/2023 от 15.08.2023	-	60 000	-	-
	Кредиты и займы ЕВ/УК-09/2023 от 21.11.2023	-	70 000	-	70 000
	Кредиты и займы ЕВ/УК-01/2024 от 20.06.2024	-	110 000	-	110 000
	Кредиты и займы ЕВ/УК-01/2025 от 01.08.2025	-	-	-	45 000
АО "РИК"	Аренда нежилого помещения по договору №2347-П от 01.11.2012г.	-	370	-	370
	Аренда зданий, земли, офиса 2493-П от 01.01.2024	-	56	-	-
	Услуги управления 81 от 01.08.2023	300	-	300	-
ООО "Аврора"	Услуги ИТ, сопровожд. и приобр. програмн. обеспеч. АВР3 от 01.05.2024	-	390	-	390
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО"	Кредиты и займы УК/АП-01/2023 от 27.07.2023	13 000	-	-	-
	Кредиты и займы УК/АП-01/2025 от 19.08.2025	-	-	23 000	-
	Кредиты и займы УК/АП-02/2024 от 28.02.2024	45 000	-	-	-
	Кредиты и займы УК/АП-03/2024 от 11.10.2024	57 000	-	100 000	-
	Кредиты и займы УК/АП-05/2023 от 21.11.2023	55 000	-	42 000	-
	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	122	-	122	-
	Предоставление доступа к интернет по договору №71 от 01.07.2022	35	-	35	-
	Услуги управления 3 от 01.01.2024	82	-	82	-
	Оказание услуг управления по договору № 45-П от 24.09.2014г.	1 948	-	1 348	-
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"	Кредиты и займы УК/АБ-01/2025 от 14.03.2025	-	-	100 000	-
	Кредиты и займы УК/АБ-02/2024 от 02.05.2024	22 000	-	12 000	-
	Кредиты и займы УК/АБ-02/2025 от 11.08.2025	-	-	5 000	-
	Кредиты и займы УК/АБ-03/2024 от 28.05.2024	100 000	-	100 000	-
	Кредиты и займы УК/АБ-04/2024 от 27.09.2024	100 000	-	100 000	-
	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	122	-	122	-
	Услуги управления 4 от 01.01.2024	91	-	91	-
	Оказание услуг управления по договору № 44-П от 24.09.2014г.	1 948	-	1 348	-
ООО "Баутек СПб"	Аренда зданий, земли, офиса 2365-П от 29.07.2022	-	100	-	100
	Услуги управления 82 от 01.08.2023	150	-	150	-
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	122	-	122	-
	Услуги управления 2 от 01.01.2024	67	-	67	-

	Оказание услуг управления по договору № 43-П от 24.09.2014г.	2 056	-	2 056	-
	Кредиты и займы ЛА/УК-01/2024 от 30.05.2024	-	65 000	-	-
ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	Кредиты и займы УК/СЦ-01/2025 от 29.12.2025	-	-	29 000	-
	Кредиты и займы УК/СЦ-02/2024 от 17.07.2024	19 000	-	-	-
	Кредиты и займы УК/СЦ-03/2024 от 25.10.2024	30 000	-	68 000	-
	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	122	-	122	-
	Услуги управления 1 от 01.01.2024	67	-	67	-
	Оказание услуг управления по договору № 46-П от 24.09.2014г.	2 056	-	2 056	-
ООО "Евросиб-100"	Кредиты и займы УК/СТ-01/2024 от 11.04.2024	850	-	-	-
	Услуги управления 2408-П от 07.07.2023	78	-	78	-
ООО "Евросиб-Авто"	Кредиты и займы УК/АВ-01/2024 от 18.01.2024	50 000	-	-	-
	Кредиты и займы УК/АВ-02/2024 от 27.02.2024	100 000	-	-	-
	Кредиты и займы УК/АВ-03/2024 от 16.07.2024	100 000	-	31 000	-
	Кредиты и займы УК/АВ-04/2024 от 03.12.2024	60 000	-	60 000	-
	Прочая хоз.деятельность 5 от 01.01.2024	115	-	115	-
	Доступ к сайту. Соглашение о сотрудничестве от 01.01.2022	122	-	122	-
	Оказание услуг управления по договору № 05-ПП от 01.02.2006г.	1 948	-	1 348	-
ООО "Евросиб-Партнер"	Прочие услуи по осн. деятельности 2608-П от 01.10.2024	9	-	9	-
ООО "РИК ПЛЮС"	Услуги управления 2677-П от 01.02.2025	-	-	50	-

В 2025 г. дивиденды не начислялись и не выплачивались. В 2024 г. аналогично.

13. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 г. обязательств в виде обеспечения в форме поручительств за третьих лиц нет. По состоянию на 31.12.2024 г. обязательства в виде обеспечения в форме поручительств за третьих лиц перед БМВ Банком и ООО "РУСФИНАНС" составляли 296 554 тыс. руб.

	2024г.	2025г.
	Тыс. руб.	Тыс. руб.
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"		
Договор поручительства 23/ДП-196/1 от 04.10.2023	11 252	-
Договор поручительства Р283/3-П от 23.07.2024	77 944	-
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"		
Договор поручительства 23/ДП-196/2 от 04.10.2023	102 836	-
ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"		
Договор поручительства 23/ДП-196/3 т 04.10.2023	104 523	-
Итого	**296 554**	

14. События после отчетной даты

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить долгосрочное воздействие возможных будущих событий на финансовое положение и результаты Общества не представляется возможным. В ближайшее время Общество не имеет намерений приостанавливать либо прекращать деятельность. Услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы в будущем. Руководство предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

16.02.2026 года было принято решение о ликвидации ООО «Евросиб-100». Расторгнут договор управления № 2408-П от 07.07.2023.

15. Непрерывность деятельности

Руководство АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК» не принимало решений о прекращении деятельности, осуществляемой до настоящего времени. Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, а также погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

16. Риски хозяйственной деятельности

К числу значимых рисков Общества относятся финансовые (рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности). Анализ рисков и управление рисками осуществляется на уровне Группы компаний. Подверженность вышеуказанным рискам в 2025 году Общество оценивает, как несущественную.

Генеральный директор **Иванов А.Н.**

Главный бухгалтер **Сулейман Е.С.**

20.03.2025

Приложения к Пояснениям 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.	2 609	(693)	-	(148)	148	(645)	-	-	-	-	-	2 461	(1 190)
	За 2024 г.	2 752	(143)	-	(143)	143	(693)	-	-	-	-	-	2 609	(693)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 461	(595)	-	-	-	(595)	-	-	-	-	-	2 461	(1 190)
	За 2024 г.	2 461	-	-	-	-	(595)	-	-	-	-	-	2 461	(595)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	148	(98)	-	(148)	148	(50)	-	-	-	-	-	148	(98)
	За 2024 г.	148	-	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	143	(143)	-	(143)	143	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	148	(98)	-	(148)	148	(50)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	148	-	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	148	(98)
Ребрендинг														

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	360	1 004	50
в том числе: Программы ЭВМ	360	955	50
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	50	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	911	911	-
в том числе: Программы ЭВМ	911	911	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	21 167	(10 957)	-	-	-	(2 989)	-	-	-	-	-	21 167	(13 946)
	За 2024 г.	21 167	(7 969)	-	-	-	(2 989)	-	-	-	-	-	21 167	(10 957)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	21 167	(10 957)	-	-	-	(2 989)	-	-	-	-	-	21 167	(13 946)
	За 2024 г.	21 167	(7 969)	-	-	-	(2 989)	-	-	-	-	-	21 167	(10 957)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	20 209	(11 016)	12	(1 384)	581	(4 237)	-	-	-	18 837	(14 672)
	За 2024 г.	18 832	(6 498)	1 377	-	-	(4 518)	-	-	-	20 209	(11 016)
в том числе: Здания	За 2025 г.	20 209	(11 016)	12	(1 384)	581	(4 237)	-	-	-	18 837	(14 672)
	За 2024 г.	18 832	(6 498)	1 377	-	-	(4 518)	-	-	-	20 209	(11 016)

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	11 386	19 403	25 533
в том числе: Здания	4 165	9 193	12 335
Транспортные средства	7 222	10 210	13 198
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 358	-	-	(1 358)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 358	-	-	(1 358)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 649 315	(1 268 356)	-	-	-	-	(22 038)	-	2 649 315	(1 290 394)
	За 2024 г.	2 649 015	-	300	-	-	-	(1 268 356)	-	2 649 315	(1 268 356)
в том числе: Паи и акции	За 2025 г.	2 649 315	(1 268 356)	-	-	-	-	(22 038)		2 649 315	(1 290 394)
	За 2024 г.	2 649 015	-	300	-	-	-	(1 268 356)	-	2 649 315	(1 268 356)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	1	-	719	(719)	-	-	X	1	-
	За 2024 г.	2	-	206	(207)	-	-	X	1	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	719	(719)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	2	-	206	(207)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения 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

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.	751 850	-	-	-	(152 850)	-	-	-	599 000	-
	За 2024 г.	493 650	-	258 200	-	-	-	-	-	751 850	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по кредитам и займам	За 2025 г.	751 850	-	-	-	(152 850)	-	-	-	599 000	-
	За 2024 г.	493 650	-	258 200	-	-	-	-	-	751 850	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 378	-	216 620	-	(145 883)	-	-	-	86 115	-
	За 2024 г.	88 792	-	164 268	-	(237 658)	(24)	-	-	15 378	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 670	-	143 916	-	(144 364)	-	-	-	13 222	-
	За 2024 г.	12 936	-	162 983	-	(162 249)	-	-	-	13 670	-
Авансы выданные	За 2025 г.	652	-	837	-	(562)	-	-	-	927	-
	За 2024 г.	1 302	-	477	-	(1 103)	(24)	-	-	652	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	878	-	867	-	(878)	-	-	-	867	-
	За 2024 г.	1 296	-	788	-	(1 206)	-	-	-	878	-
Расчеты по кредитам и займам	За 2025 г.	-	-	71 000	-	-	-	-	-	71 000	-
	За 2024 г.	73 100	-	-	-	(73 100)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	178	-	-	-	(79)	-	-	-	99	-
	За 2024 г.	158	-	20	-	-	-	-	-	178	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.		-		-		-	-	-			-
	За 2024 г.		-		-		-	-	-			-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	767 228	-	216 620	-	(298 733)	-	-	X	685 115	-	
	За 2024 г.	582 442	-	422 468	-	(237 658)	(24)	-	X	767 228	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	675 541	64 000	-	(89 150)	-	(495 000)	155 391
	За 2024 г.	571 173	230 000	-	(125 632)	-	-	675 541
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 541	-	-	(5 150)	-	-	391
	За 2024 г.	9 173		-	(3 632)	-	-	5 541
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	670 000	64 000	-	(84 000)	-	(495 000)	155 000
	За 2024 г.	562 000	230 000	-	(122 000)	-	-	670 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	85 432	11 146	(2)	(80 639)	-	495 000	510 937
	За 2024 г.	171 481	14 451	393,34	(100 500)	-	-	85 432
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	715	651	-	(614)	-	-	752
	За 2024 г.	1 019	615		(919)	-	-	715
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33	-	-	(33)	-	-	-
	За 2024 г.	35	33	-	(35)	-	-	33
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 798		-	(106)	-	-	4 692
	За 2024 г.	4 001	917	-	(120)	-	-	4 798
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	67 000	-	-	(67 000)	-	495 000	495 000
	За 2024 г.	152 000	-	-	(85 000)	-	-	67 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 599	930	(2)	(1 599)	-	-	928
	За 2024 г.	1 452	1 599	-	(1 452)	-	-	1 599
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 620	5 935	-	(6 620)	-	-	5 935
	За 2024 г.	6 810	6 620	-	(6 810)	-	-	6 620
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 418	1 213	-	(1 418)	-	-	1 213
	За 2024 г.	3 343	1 418	-	(3 343)	-	-	1 418
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 249	2 417	-	(3 249)	-	-	2 417
	За 2024 г.	2 821	3 249	-	(2 821)	-	-	3 249
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	760 973	75 146	(2)	(169 789)	-	-	666 328
	За 2024 г.	742 654	244 451	-	(226 132)	-	X	760 973

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Всего			
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 682	8 542	7 771	-	6 453
	За 2024 г.	6 773	9 232	10 323	-	5 682

в том числе: Резерв по отпускам (20 счет) для Авто-УК	За 2025 г.	4 677	6 480	6 303	-	4 854
	За 2024 г.	5 532	7 575	8 431	-	4 677
Резерв по отпускам (фонды 20 счет) для Авто-УК	За 2025 г.	895	1 733	1 162	-	1 466
	За 2024 г.	973	1 350	1 428	-	895
Резерв по отпускам (26 счет) для Авто-УК	За 2025 г.	89	273	259	-	103
	За 2024 г.	215	269	396	-	89
Резерв по отпускам (фонды 26 счет) для Авто-УК	За 2025 г.	22	56	47	-	31
	За 2024 г.	52	37	68	-	22

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	296 554	375 786
в том числе: ООО "ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР"	-	104 523	150 108
ООО "ЕВРОСИБ ЛАХТА"	-	102 836	176 100
ООО "АВТОБИОГРАФИЯ"	-	89 196	49 578

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	205	207
Затраты на оплату труда	82 418	96 206
Отчисления на социальные нужды	15 556	16 708
Амортизация	2 988	3 682
Прочие затраты	14 667	15 689
Итого по элементам	115 834	132 492
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	115 834	132 492