KAMAZ ЦЕНТР

ТЕХАВТОЦЕНТР

Юридический и почтовый адрес:
660048,г. Красноярск, ул. 2-я Брянская, 18а
ИНН 2465065928 КПП 246601001
ОГРН 1022402480121
Р/сч 40702810175310002437
ПАО РОСБАНК
к/сч 30101810000000000388
БИК 040407388
Тел/факс: (391) 2-555-228, 2-555-258
kamaz2003@mail.ru, www.kamaz124.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Техавтоцентр» за 2025 год

г. Красноярск

2025 год

ПОЯСНЕНИЯ к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Техавтоцентр» за 2025 год.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Техавтоцентр» (далее Общество) учреждено Решением собрания Учредителей на основе добровольного соглашения юридических лиц (Протокол № 1 от 11.03.2001 г.) в соответствии Федеральным закон от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 13.06.2023) «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано Администрацией Советского района города Красноярска Свидетельство о государственной регистрации № 533 от 15.06. 2001 года.

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц, 29.07. 2011 года Межрайонной Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №23 по Красноярскому краю внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, о чем выдано соответствующее свидетельство серия 24 № 005743089 от 10.08.2011г. ООО «Техавтоцентр» присвоен основной государственный регистрационный номер 1022402480121.

Юридический/почтовый адрес: 660048,город Красноярск,ул.2-я Брянская 18А
Код ИНН: 2465065928
Идентификационный код ОКПО: 57319460
Код территории по ОКАТО: 04701000
Основной вид деятельности – ОКВЭД:
45.31.1 – Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.
Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб.
Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 94 человека и в Абаканском филиале – 29 человека.

В состав Общества входит одно обособленное подразделение:

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
1	Абаканский филиал ООО «Техавтоцентр»	655015, Республика Хакасия ,г.Абакан, ул.Толстого д.75

Особенностью бухгалтерского учета организации с обособленным подразделением является ведение внутрихозяйственных расчетов, для этого предназначен счет 79 «Внутрихозяйственные расчеты».
Аудитором Общества является аудиторская компания ООО «Аудит-Стандарт».

1. Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Протоколом Общего собрания участников от 29.07.2011 г. Высшим органом общества является Общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Директор.

Протокол № 6 от 06.12.2021 года Катаргин Дмитрий Сергеевич был переизбран на должность Директора ООО «Техавтоцентр» сроком на три года.

Протокол № 1 от 23.12.2024 года Катаргин Дмитрий Сергеевич был переизбран на должность Директора ООО «Техавтоцентр» сроком на три года.

Контроль за финансовой – хозяйственной деятельностью общества осуществляется Ревизионной комиссией или избранным общим собранием аудитор, не связанный имущественным интересом с Обществом, директором и участниками Общества.

2. Информация об учетной системе

Основа составления

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

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. В 2025 году Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация приказ №8 от 22.12.25г. Инвентаризация ТМЦ проведена по состоянию на 28.12.2025г., инвентаризация резервов, кассы, с кредиторами и дебиторами - на 30.12.2025г. Кроме того инвентаризации подлежали и другие виды имущества. В ходе инвентаризации по МПЗ была выявлена недостача, за счет просрочки и порчи имущества. Стоимость списана на расходы организации. По расчетам с контрагентами расхождений не установлено.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При ведении бухгалтерского учета применять компьютерные технологии обработки учетной информации с использованием программы 1С: Предприятие 8.3. Записи в регистрах бухгалтерского учета должны производиться в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций, а так же на основании расчетов бухгалтерии. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с утвержденным Рабочим Планом счетов бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется в книгах учета хозяйственных операций (на бумажных носителях) и в карточках счетов бухгалтерской программе 1С: Предприятие 8.3 (в электронной форме и на бумажных носителях).

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (п. 3 ПБУ 22/2010,ФСБУ 4/2023).

За формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности возложить ответственность на Директора Катаргина Д.С., (согласно п. 2 ст. 6 Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете»). Бухгалтерская отчетность за 2025 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом от 31.12.2024г.

Основными положениями учетной политики являются:

2.1. Учет и оценка основных средств

1. Принимать к бухгалтерскому учету в качестве ОС активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:
   - используются в осуществлении финансово-хозяйственной деятельности организации, для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное пользование и владение;
   - имеют срок полезного использования, превышающий 12 месяцев;
   - не предполагается их последующая перепродажа;
   - способны приносить экономическую выгоду.

2. Основные средства, приобретенные путем оплаты денежными средствами оценивать и принимать к бухгалтерскому и налоговому учету по их фактической стоимости приобретения. Первоначальную стоимость (фактическую стоимость приобретения) ОС формировать на сч. 08 «Вложения во внеоборотные активы» с учетом всех понесенных затрат на их приобретение, доставку, монтаж и т.д. с последующим списанием активов (после оприходования) в Д-т сч. 01 «Основные средства». Учитываются только активы стоимость свыше 100 000 рублей за единицу (без учета НДС). Основные средства, приобретенные по договору финансовой аренды (лизинга) учитываются на отдельном субсчете сч. 01.1.Л «ОС организации (лизинг)»

3. Основные средства стоимостью выше 100 000 рублей за единицу (без учета НДС) погашать путем начисления амортизации. Амортизацию ОС начислять линейным способом с использованием сч. 02 «Амортизация ОС», начисление амортизации по ОС начинать с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором этот объект был принят к учету. Для учета амортизации лизинговых ОС используется специальный сч. 02.1.Л «Амортизация ОС учитываемых на сч. 01.1.Л».

2.2. Материально-производственные запасы

2.1. При организации учета МПЗ руководствуются ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом МФ РФ от 15 ноября 2019г. № 180н и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденных Приказом МФ РФ от 28 декабря 2001г. № 119н (в редакции от 26 марта 2007г. № 26н). Для обобщения информации о наличии и движении принадлежащих организации МПЗ использовать счёт 10 «Материалы».

2.3. Учет аренды

Для учета сделок по операционной и финансовой аренде применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2.2. Для учета операций по аренде используются субсчета:

- 01.03 «Арендованное имущество»
- 02.01 « Амортизация арендованного имущества»
- 76.07 «Расчеты по аренде»

2.3. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом (п.10 ФСБУ 25/2018).

2.4. Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца (п.19 ФСБУ 25/2018)

2.5. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальной величины. Дисконтирование производится с применением ставки равной ставки рефинансирования на дату заключения договора аренды (п.15 ФСБУ 25/2018).

2.6. Затраты до доведения арендованного имущества до рабочего состояния и на его возврат признаются расходами периода, в котором были понесены (п.13 ФСБУ 25/2018).

2.4. Учет товаров

Для обобщения информации о наличии и движении товарно-материальных ценностей, приобретенных в качестве товаров для перепродажи использовать сч. 41 «Товары»

1. Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по покупным ценам (без учета НДС и акцизов) по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом МФ РФ от 15 ноября 2019г. № 180н).

2. Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи – по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материалов) (п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом МФ РФ от 15 ноября 2019г. № 180н).

2.5. Учет затрат на продажу

1. Все операции по учету расходов, при осуществлении торговой деятельности учитывать на сч. 44 «Расходы на продажу» с последующим списанием в Д-т сч. 90.7 «Расходы на продажу».

2. Все расходы вести в разрезе видов затрат (на оплату труда, материалы, амортизацию, транспортные расходы и т.д.). Данные расходы относить к прямым расходам (п. 1 ст. 318 НК РФ).

2.6. Учет реализации товаров (услуг).

Учет реализации товаров (услуг) осуществляется по моменту отгрузки товаров (по факту перехода права собственности на проданный товар) (по факту оказанных услуг) и предъявлению покупателям расчетных документов и ведется на счете 90 «Продажи» суб сч. 90.1.1 «Выручка от продаж».

2.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами учитываются на основании выставленных и полученных счетов, договоров, актов приема-передачи и т.д. Резерв по сомнительным долгам производить ежеквартально (п.1 ст 266 НК РФ).

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1 Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»

При организации учета НМА руководствоваться ПБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
Амортизация НМА начисляется ежемесячно линейным методом. Расшифровка строки 1110 отраженна в **Приложение №3.**

3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не получалось. Обществом в 2025 году выбытие и переоценка основных средств не проводилась. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

- Машины и оборудование – 7 амортизационная группа основных средств, срок полезного использования 181 месяц;
- Инструменты – 1 амортизационная группа основных средств, срок полезного использования 13 месяц;
- Машины и оборудование - 3 амортизационная группа основных средств, срок полезного использования 61 месяц.

Обществом для размещения структурных подразделений и оборудования арендованы основные средства, а также прочие ОС, стоимость которых арендодатель не сообщает. Данные ОС указаны в количественном выражении:

Наименование	Кол-во на 31.12.2024	Кол-во на 31.12.2025
Офис	2	2
Склад	1	1
Производственные площади	1	1
Стоянка	1	1

Расшифровка строки 1150 отраженна в **приложении №4.**

3.3 Расшифровка строки 1450 « Обязательства по аренде»

В строке 1520 отражается операционная аренда нежилого 2-х этажного здания сроком на 11 месяцев. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальной величины. Дисконтирование производится с применением ставки равной ставки рефинансирования на дату заключения договора аренды (п.15 ФСБУ 25/2018). В 2025 году ставка дисконтирования равна 21 %. Затраты до доведения арендованного имущества до рабочего состояния и на его возврат признаются расходами периода, в котором были понесены (п.13 ФСБУ 25/2018).

Наименование счетов бухгалтерского учета	Сальдо на конец на 31.12.2024	Сальдо на конец на 31.12.2024
76.07.1 Арендные обязательства	2 200	1300

76.07.5 Проценты по аренде	(27)	(79)
Итого по строке 1450	**2 173**	**1 221**

3.4 Расшифровка займов и кредитов

Денежные потоки от финансовых операций, получение кредитов и займов в 2025 году отражены в таблице 3.4.1.

Кредиты в 2025 году привлекались организацией в Росбанк филиал Сибирь АО «Тбанк» и использовались для расчета с поставщиками.

Таблица 3.4.1

Наименование	Сальдо на начало		Обороты за период		Сальдо на конец	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет 66 Расчеты по краткосрочным кредитам и займам						
66.01 « Расчеты по кредитам»	-	-	105 300	105 300	-	-
66.02 «Расчеты по процентам»	-	-	466	466	-	-

3.5 Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами общества являются:

№ п/п	Связанная сторона	Вид операции	Объем операций в тыс. руб.
1	ИП Нечаев Николай Юрьевич	Оптовый покупатель, договор аренды	69 335
2	ИП Сюрбак Алексей Владимирович	Оптовый покупатель, договор аренды	68 287

Взаимосвязанные общества с учредителями (физическими лицами):

№ п/п	Физическое лицо	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале
1	Нечаев Николай Юрьевич	учредитель	50%
2	Сюрбак Алексей Владимирович	учредитель	50%

4. Раскрытие существенных показателей отчета о прибылях и убытках

4.1 Раскрытие существенных показателей отчета о прибылях и убытках

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается с ПБУ 9/99 «Доходы организации»
Доходы от реализации товаров и услуг в 2025 году составили 1 816 819 тыс. руб. (без учета НДС).

- Автомобили – 296 263 тыс. руб.
- Запасные части – 1 171 672 тыс. руб.
- Гарантийные обязательства – 44 625 тыс. руб
- Услуги (аренда, орган услуг) – 9 570 тыс. руб
- Коммерческий ремонт –123 124 тыс. руб.

- Запчасти для коммерческого ремонта – 171 311 тыс.руб.

Не значительное увеличение показателей в 2025 году связано со значительным снижением спроса на запчасти и услуги. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Прибыль, полученную от реализации товаров (работ, услуг) за 2025 год, организация планируется направить на дальнейшее развитие финансово-хозяйственной деятельности организации, реализацию проекта по покупки земли и строительства нового современного сервисного центра в городе Красноярске, улучшение условий труда.

Возникающая разница в учете прочих доходов и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров (оказанных услуг) в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

4.2 Вознаграждение членам Совета директоров

В 2025 году Учредителям организации выплачены дивиденды за 2022 год в размере 102 000 тыс. руб. в т.ч НДФЛ 15 204 тыс. рублей.

4.3 Долгосрочные обязательства

Расшифровка отложенных налоговых обязательств (счет 77)

	Сальдо на 31.12.2024г		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025г.	
Виды активов и обязательств	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**
Основные средства		619	584	336		371
Оценочные обязательства и резервы		17		133		150
Проценты по обязательствам		7	7	4		4
Итого		**643**	**591**	**473**		**525**

4.4 Краткосрочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств (счет 96.01) резервы ежегодных отпусков

	Сальдо на 31.12.2024г		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025г.	
Виды активов и обязательств	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**
Оценочные обязательства по вознаграждениям		2 509	9 622	10 990		3 877
Оценочные обязательства по страховым взносам		763	2 914	3 329		1 178
Итого		**3 272**	**12 536**	**14 319**		**5 055**

Резерв по отпускам создается на последнее число каждого месяца. Ежемесячный процент отчислений в резерв рассчитывается по итогам прошлого года и максимальная годовая сумму отчислений в резерв рассчитывается по итогам прошлого года.

4.5 Расшифровка резерва по сомнительным долгам

Наименование	Сальдо на начало		Обороты за период		Сальдо на конец	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет 63 Резервы по сомнительным долгам		**12 511**	**72 071**	**77 760**		**21 797**

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Резерв по сомнительным долгам компания производить ежеквартально (п.1 ст 266 НК РФ). При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обязательства:

а) нарушение должником сроков исполнения обязательств;

б) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

4.7 Условные обязательства

На составление бухгалтерской отчетности у организации не существует условных обязательств, информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

4.8 События после отчетной даты

Изменений регистрационных и уставных документов в 2025 году, имеющих отношение к смене собственников, ликвидации и реорганизации, изменению уставного капитала не было.

Общее заключение

В 2025 году по сравнению с 2024 годом произошло не значительное увеличение оборотов по приобретению автомобилей для перепродажи на 4,65 %. По объему оказанных услуг, и ремонту автомобилей произошло увеличение объема на 3,08 %. По объему реализации запчастей произошло не большое увеличение выручки в основном из-за увеличения стоимости реализованных товаров/услуг. На объем реализации запчастей повлияло понижение уровня платежеспособности контрагентов.

В целом динамика финансово-хозяйственной деятельности организации в 2025 году без существенных увеличений показателей.

В разрезе номенклатуры в 2024/2025гг объем продаж составил (без учета НДС):

Период	Автомобили	Автозапчасти	Услуги по ремонту	Прочие	Итого
2024	282 485	1 194 926	328 916	10 052	**1 816 379**
2025	296 263	1 171 672	339 060	9 824	**1 816 819**

В разрезе показателей в 2024/2025гг объем расходов:

Период	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
2024	125 474	47 514
2025	172 767	64 421

В 2025 году в отличие от 2024 произошло значительное увеличение коммерческих и управленческих расходов за счет роста цен на транспортные услуги, ГСМ, услуги связи. Большая доля расходов приходится на оплату труда и «зарплатные» налоги.

Компания планирует продолжить свою деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор Д.С. Катаргин

Главный бухгалтер Т.В.Пожарская

27.03.2026г.

Приложение №3

Таблица 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.	515	(196)	134	-	-	(280)	-	-	-	-	-		649	(476)
	За 2024 г.	-	-	515	-	-	(196)	-	-	-	-	-		515	(196)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	515	(196)	134	-	-	(280)	-	-	-	-	-		649	(476)
	За 2024 г.	-	-	515	-	-	(196)	-	-	-	-	-		515	(196)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. 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	174	319	-
в том числе: Программы ЭВМ	174	319	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.3. 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.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
	За 2024 г.	-	-	515	-	-	(515)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
	За 2024 г.	-	-	515	-	-	(515)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение №4

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.	108 940	(71 323)	781	-	-	(12 172)	-	-	-	-	-	112 802	(83 496)
	За 2024 г.	196 033	(59 841)	25 737	(94)	-	(11 482)	-	-	-	-	-	108 940	(71 323)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	(16 497)	-	-	-	(3 826)	-	-	-	-	-	2 808	(20 323)
	За 2024 г.	104 738	(12 113)	-	-	-	(4 384)	-	-	-	-	-	-	(16 497)
Сооружения	За 2025 г.	22 355	(7 248)	-	-	-	(1 439)	-	-	-	-	-	22 629	(8 687)
	За 2024 г.	9 033	(6 480)	21 106	-	-	(769)	-	-	-	-	-	22 355	(7 248)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	31 479	(20 190)	781	-	-	(3 917)	-	-	-	-	-	32 259	(24 107)
	За 2024 г.	30 214	(16 626)	1 479	-	-	(3 564)	-	-	-	-	-	31 479	(20 190)
Офисное оборудование	За 2025 г.	5 226	(1 607)	-	-	-	(1 005)	-	-	-	-	-	5 226	(2 612)
	За 2024 г.	2 533	(1 006)	2 693	-	-	(600)	-	-	-	-	-	5 226	(1 607)
Транспортные средства	За 2025 г.	31 366	(24 373)	-	-	-	(1 869)	-	-	-	-	-	31 366	(26 242)
	За 2024 г.	31 366	(22 208)	-		-	(2 165)	-	-	-	-	-	31 366	(24 373)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 554	(1 191)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	1 554	(1 307)
	За 2024 г.	1 191	(1 191)	364	-	-	-	-	-	-	-	-	1 554	(1 191)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	16 741	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 741	-
	За 2024 г.	16 741	-	94	(94)	-	-	-	-	-	-	-	16 741	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	218	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218	(218)
	За 2024 г.	218	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218	(218)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	112 736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109 653	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112 736	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	104 738	-	-	(2 808)	-	-	-	-	-	-	-	101 930	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 738	-
Сооружения	За 2025 г.	7 783	-	-	(274)	-	-	-	-	-	-	-	7 509	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 783	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214	-
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.	11 318	(9 054)	12 432	(11 318)	11 214	(13 349)	-	-	-	12 432	(11 189)
	За 2024 г.	-	-	11 318	-	-	(9 054)	-	-	-	11 318	(9 054)
в том числе: Здания	За 2025 г.	11 318	(9 054)	12 432	(11 318)	11 214	(13 349)	-	-	-	12 432	(11 189)
	За 2024 г.	-	-	11 318	-	-	(9 054)	-	-	-	11 318	(9 054)

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	123 462	135 875	119 545
в том числе: Здания	85 658	90 505	92 625
Сооружения	21 451	22 890	2 553

Машины и оборудование (кроме офисного)	8 367	11 504	13 588
Офисное оборудование	2 615	3 619	1 527
Транспортные средства	5 124	6 993	9 158
Производственный и хозяйственный инвентарь	247	364	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Земельные участки	-	-	94
Неамортизируемые основные средства - всего	16 741	16 741	16 646
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	16 741	16 741	16 646
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. 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.	1 414	-	13 213	-	-	(13 213)	1 414	-
	За 2024 г.	-	-	17 149	-	(3 274)	(12 461)	1 414	-
в том числе: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	За 2025 г.	1 403	-	101	-	-	(101)	1 403	-
	За 2024 г.	-	-	1 403	-	-	-	1 403	-
МАТЕРИАЛЫ (ХОЗЯЙСТВЕННОЕ)	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	2 775	-	(2 044)	(720)	11	-
Здания	За 2025 г.	-	-	12 432	-	-	(12 432)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 318	-	-	(11 318)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	680	-	-	(680)	-	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78	-	(78)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	628	-	(628)	-	-	-
ИНСТРУМЕНТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-
115 Разное	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	514	-	(514)	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	94	-	-	(94)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	24 594	-	-	(24 594)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение обьект "Башиловская" сервис	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 197	-	-	(1 197)	-	-
Нежилое здание станция водоочистки и водоподготовки для профилактория	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 106	-	-	(21 106)	-	-
Стенд CR 305	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	685	-	-	(685)	-	-
Стеллаж склад	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 243	-	-	(1 243)	-	-
Отопительное обрудование (дымоход)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	364	-	-	(364)	-	-