

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 г.
ООО «Юг-Авто Майкоп»**

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Юг-Авто Майкоп» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Авто Майкоп», сокращенное фирменное наименование организации- ООО «Юг-Авто Майкоп».

Зарегистрировано: 16 апреля 2019 года Межрайонной инспекцией ФНС России №1 по Республике Адыгея, за государственным регистрационным номером 2190105049759, основной государственный регистрационный номер 1190105001063

Общество зарегистрировано по адресу: 385021, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Хакурате, д. 648Б

Почтовый адрес Общества: 385021, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Хакурате, д. 648Б.

Учредителями Общества являются: Сафронова Валентина Ивановна, Шеуджен Саида Казбековна, Яшина Виктория Игоревна.

Участникам принадлежит доля в Уставном капитале общества:

- Сафронова Валентина Ивановна - доля составляет 1/3 Уставного капитала;
- Шеуджен Саида Казбековна - доля составляет 1/3 Уставного капитала;
- Яшина Виктория Игоревна - доля составляет 1/3 Уставного капитала;

Конечными бенефициарами Общества являются граждане РФ: Сафронова Валентина Ивановна, Шеуджен Саида Казбековна, Яшина Виктория Игоревна.

1.2. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2025г.

До 29.01.2025 г. руководство Обществом осуществлялось генеральным директором Бубновым Юрием Викторовичем.

С 29.01.2025 г. произошла передача полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации - ООО «Юг-Авто Холдинг» в лице генерального директора Сафронова Александра Анатольевича по договору № 25 от 29.01.2025г. Функции управления переданы управляющему директору Бубнову Юрию Викторовичу на основании доверенности б/н от 29.01.2025 г. Полномочия управляющей организации прекращены 06.11.2025.

С 07.11.2025г. руководство Обществом осуществляется генеральным директором Бубновым Юрием Викторовичем, действующим на основании Устава предприятия.

Стоимость услуг, оплаченных ООО «Юг-Авто Холдинг» за 2025г. в рамках договора управления, составила 57 098 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу (за исключением выплат управляющей компании) за 2025 год составили 2 421 тыс. руб. Все выплаты краткосрочные, резервы и задолженность на 31.12.2025 отсутствуют.

1.3. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 16 апреля 2019 г.

Основным видом деятельности Общества в 2025 г. являлась торговля автотранспортными средствами и запасными частями, техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей, а также гарантийный ремонт автомобилей марки LADA, GEELY, KNEWSTAR.

1.4. Среднесписочная численность работников Общества

- за 2025 год – 76 чел.

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

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.2. Учетная политика

Учетная политика Общества отражает способы учета в соответствии с действующими нормами законодательства РФ.

Изменение учетной политики производится в случаях и в сроки, установленные законодательством РФ:

- существенное изменение условий деятельности организации (реорганизация, смена собственников, изменение видов деятельности и т.п.);

- изменение законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому учету и налогообложению;

- разработка организацией новых способов ведения бухгалтерского учета.

В учетную политику могут вноситься дополнения, связанные с утверждением способов ведения бухгалтерского и налогового учета фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

2.3. Основные средства

Общество, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 40 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

После признания объекта ОС в бухгалтерском учете его последующая оценка производится по первоначальной стоимости (применительно ко всем группам ОС), переоценка ОС не предусмотрена.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Ликвидационная стоимость определяется на момент признания актива в бухгалтерском учете. В случае невозможности ее достоверного определения она принимается равной нулю.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Общество проверяет основные средства на обесценение один раз в год (по состоянию на 31 декабря) в соответствии с положениями МСФО 36 «Обесценение активов». Проверка на обесценение проведена на 31.12.2025, снижение стоимости не выявлено.

На конец отчетного периода первоначальная стоимость основных средств составила 141 631,0 тыс. руб., амортизация 53 025,0 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств приводится в Приложении №1.

2.4. Незавершенное производство.

За отчетный период работы по гарантийному ремонту, проводимые в декабре 2025 не приняты. По предварительной оценке они будут приняты в январе 2026 года. Затраты в незавершенном производстве на конец отчетного периода составили 993 тыс. рублей.

2.5. Финансовые вложения.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный займ. При выбытии финансовых вложений стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

На конец отчетного периода остаток по непогашенным финансовым вложениям отсутствует.

Расшифровка финансовых вложений раскрыта в Приложении №2.

2.6. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО).

Общество проверяет запасы на обесценение один раз в год (по состоянию на 31 декабря) в соответствии с положениями МСФО 36 «Обесценение активов». Проверка на обесценение проведена на 31.12.2025, снижение стоимости не выявлено.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится на основании актов на списание.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяются положения ФСБУ 5/2019. Переход на ФСБУ 592019 «Запасы» осуществлен перспективно на 01.01.2021 г.

Наличие и движение МПЗ приводится в Приложении №3.

2.7. Расчеты по наличию и движению дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто по счетам учета и в полном объеме. На 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 89 709,0 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности приводится в Приложении №4.

2.8. Расходы будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование затрат	тыс. руб.	
	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Приобретение программного обеспечения	146,0	91,0
Приобретение полисов страхования на тестовые и подменные автомобили	121,0	129,0
ИТОГО	267,0	220,0

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества в сумме 10 012,0 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества не формировался.

2.10. Чистые активы.

В отчетном году размер чистых активов составил 311 280,0 тыс. руб.

2.11. Расчеты по наличию и движению обязательств.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе развернуто по счетам учета и в полном объеме. На 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 164 651,0 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности приводится в Приложении №5.

2.12. Обеспечения обязательств.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток по полученным поручительствам в рамках кредитных договоров составил 695 000,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	ООО "Дилерский Центр Юг-Авто Плюс"	161 000,0
2	ООО Авто Профи	161 000,0
3	ООО Юг-Авто	186 500,0
4	ООО Юг-Авто Холдинг	186 500,0
	Всего:	695 000,0

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток по выданным поручительствам в рамках кредитных договоров составил 2 900 000,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	ООО Автоцентр Юг-Авто Краснодар	2 500 000,0
2	ООО Авто Профи	400 000,0
	Всего:	2 900 000,0

2.13. Признание доходов (выручки)

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Вид выручки	2025г.	2024г.
Выручка всего (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах) – всего, тыс. руб.	3 231 030,0	4 294 181,0
Гарантийный ремонт	21 038,0	11 111,0
Платный ремонт	179 706,0	274 311,0
Запасные части	50 875,0	43 722,0
Продажа новых автомобилей	2 397 401,0	3 168 368,0
Продажа подержанных автомобилей	582 010,0	796 669,0

2.14. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности формируют себестоимость продаж, а также включают коммерческие и управленческие расходы.

Себестоимость всего (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах) – всего, тыс. руб.	(3 176 734,0)	(4 340 638,0)
Гарантийный ремонт	(27 371,0)	(14 132,0)
Платный ремонт	(86 038,0)	(97 067,0)
Запасные части	(33 308,0)	(30 196,0)
Продажа новых автомобилей	(2 528 964,0)	(3 485 559,0)
Продажа подержанных автомобилей	(501 053,0)	(713 684,0)

Коммерческие, управленческие расходы стр. 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах) – всего, тыс. руб.	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	(4 055,0)	(3 630,0)
Затраты на оплату труда	(62 878,0)	(60 706,0)
Отчисления на социальные нужды	(18 819,0)	(14 475,0)
Амортизация	(11 449,0)	(10 063,0)
Прочие затраты	(254 538,0)	(162 253,0)
Итого расходы	(351 739,0)	(251 127,0)

2.15. Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	2025 г.		2024г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Банковское обслуживание		(3 579,0)		(4 726,0)
Продажа ОС	2 666,0	-	2 976,0	-
Проценты по займам	5,0	(14 975,0)	610,0	(21 116,0)
Бонусы	279 861,0		276 019,0	
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	166,0	-	242,0	-
Доходы, связанные агентским вознаграждением	47 274,0	(6 141,00)	224 282,0	(22 428,0)
Доходы от реализации материалов и прочих услуг	10 844,0	(17 042,0)	2 024,00	
Прочие внереализационные доходы/расходы	16 211,0	(23 156,0)	25 410,0	(19 933,0)
Итого прочие доходы/расходы	357 027,0	(41 737,0)	531 463,0	(68 203,0)

2.16. Налог на прибыль и чистая прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

Сумма чистой прибыли, полученной в 2025 году, составила 13 392 тыс. рублей.

Сумма ОНА на 31.12.2025 г. составила 24 542 тыс. рублей.

Сумма ОНО на 31.12.2025 г. составила 23 725 тыс. рублей.

По строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражены доначисления страховых взносов за период 2022-2024 г.г.

2.17. Анализ финансовых результатов по основным видам деятельности

Размер прибыли (убытка)	2025 г.	2024 г.
От основных видов деятельности (стр. 2100 формы Отчета о финансовых результатах) – всего, тыс. руб.	54 296,0	(46 547,0)
От прочей деятельности, тыс. руб.	315 290,00	463 260,00

Данные таблицы свидетельствуют о том, что деятельность Общества в 2025 году является прибыльной.

2.18. Информация о связанных сторонах.

В отчетном 2025 году Общество проводило операции со связанными сторонами:

№п /п	Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Стоимость, тыс. руб.	Задолженность, тыс. руб. на 31.12.2025г.	Вид расчетов
1	ООО «Юг-	договор	Договоры на услуги	60 704,0	2,0	безналичный

	Авто Холдинг»		управления, обучения			
2	ООО «Юг-Авто» ИНН 2311052904	договор	Аренда, услуги отопления, договоры займа	25 058,0	242,0	безналичный
3	ООО ДЦ Юг-Авто	Договор	Договор поставки авто	120 122,0	-	безналичный
4	ООО Юг-Авто ИНН 0107013299	Договор	Договоры займа	62 267,0	19,0	безналичный
5	ООО АК Юг-Авто	Договор	Договоры займа	4 605,0	5,0	безналичный
6	ООО Юг-Авто Компания	Договор	Договор поставки зч, автомобилей	35 975,0	2,0	безналичный
7	ООО Авто-Лидер	Договор	Агентский договор	68 184,0	6 287,0	безналичный
8	ООО Юг-Авто Центр Новороссийск	договор	Договор поставки авто, договоры займа	76 568,0	-	безналичный

2.19. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

Согласно принятой Учетной политике на 2025г. показатель существенности влияния на показатели отчетности последствий условных фактов хозяйственной деятельности принят на уровне 10% его величины по отношению к общему итогу.

2.20. Аренда.

С 01.01.2022 ООО «Юг-Авто Майкоп» применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Обществом осуществлен упрощенный переход на правила, введенные ФСБУ 25/2018 и ретроспективно не отражаются последствия применения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018.

Общество не применяло новые правила, введенные ФСБУ 25/2018, к договорам, срок по которым истек в 2022 г.

Общество не применяет право не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде в случаях, предусмотренных п.11 ФСБУ 25/2018 (срок аренды до 12 месяцев, стоимость предмета аренды до 300 000 руб.)

ППА отражаются в балансе в составе основных средств. Общество применяет линейный способ амортизации ППА. Срок полезного использования ППА равен сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

В договорах аренды ООО «Юг-Авто Майкоп» выступает в качестве арендатора.

Балансовая стоимость ППА на 31.12.2025 составляет 94 241 тыс. руб., амортизация 35 469 тыс. рублей.

2.21. События после отчетной даты.

Событий, произошедших с момента окончания отчетного периода до даты подписания отчетности, способных оказать негативное влияние на дальнейшую деятельность организации, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской отчетности, не существует.

2.22. Оценка рисков хозяйственной деятельности

К рискам хозяйственной деятельности Общество относит обострение внешнеполитической ситуации, связанное с проведением специальной операции на Украине. На настоящем этапе руководством ООО «Юг-Авто Майкоп» не представляется возможным надежно оценить будущие темпы восстановления, в связи с чем рассматриваются различные сценарии развития для быстрой адаптации к изменяющимся потребностям и принимаются меры, которые обеспечат ООО «Юг-Авто Майкоп» выполнение своих финансовых обязательств.

Руководство ООО «Юг-Авто Майкоп» оценивает возможное негативное влияние данных фактов и предпринимает действия по нормализации деятельности компании.

Управляющий директор _____ Бубнов Ю.В.
27.03.2026

Приложение № 1 Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	переоценка	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	54 081	(13 594)	13 460	(20 149)	5 592	(9 555)	-	-	47 391	(17 557)
в том числе:	За 2024 г.	36 303	(10 360)	38 863	(21 045)	4 928	(8 161)	-	-	54 061	(13 594)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 012	(5 176)	-	-	-	(624)	-	-	7 012	(6 800)
Офисное оборудование	За 2024 г.	6 301	(4 654)	712	-	-	(522)	-	-	7 012	(6 176)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 634	(873)	60	2	2	(243)	-	-	1 694	(1 113)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	1 264	(701)	457	(86)	5 589	(8 148)	-	-	1 634	(873)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	42 253	(5 606)	13 055	(20 149)	4 643	(127)	-	-	35 159	(6 165)
в том числе:	За 2024 г.	25 589	(3 387)	37 464	(20 800)	199	(205)	-	-	42 253	(5 606)
Здания	За 2025 г.	1 928	(1 390)	-	-	-	-	-	-	1 729	(1 507)
в том числе:	За 2024 г.	1 452	(559)	345	-	-	(413)	-	-	1 729	(1 380)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 222	(244)	230	-	-	(315)	-	-	1 452	(559)

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая стоимость	переоценка	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	94 165	(23 335)	7 668	(7 592)	7 592	(19 726)	-	-	94 241	(35 469)
в том числе:	За 2024 г.	57 601	(10 730)	43 600	(7 036)	907	(13 513)	-	-	94 165	(23 335)
Здания	За 2025 г.	94 165	(23 335)	7 668	(7 592)	7 592	(19 726)	-	-	94 241	(35 469)
в том числе:	За 2024 г.	57 601	(10 730)	43 600	(7 036)	907	(13 513)	-	-	94 165	(23 335)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Период	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	За 2025 г.	88 606	111 316	72 814	164 717
в том числе:	За 2024 г.	58 772	70 829	46 871	164 717
Здания	За 2025 г.	1 213	1 637	583	22 202
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	580	761	563	553
Офисное оборудование	За 2025 г.	26 594	36 617	22 202	553
Транспортные средства	За 2024 г.	222	349	893	977
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	825	893	72 814	164 717
Другие виды основных средств	За 2024 г.	825	893	72 814	164 717

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	28 367	-	-	(21 105)	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	1 814	-	47 722	-	(1 633)	(47 904)	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	405	-	(405)	-	-	-	-	-
ОС Автомобили	За 2024 г.	-	-	1 399	-	(1 238)	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	1 814	-	37 122	-	(1 472)	(37 464)	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	9 202	-	-	(9 202)	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	161	-	(161)	-	-	-	-	-
Видеорегиратор TRASSIR DuoStation AF 32 (наложение АБТО ПАДА)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	161	-	(161)	-	-	-	-	-

Приложение № 2 Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (высчит)	первоначальная стоимость	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленные амортизация и обесценение
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	4 600	(4 600)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	15 400	(36 300)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	4 600	(4 600)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	15 400	(36 300)	-	-	-	-	-	-

Приложение №3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		факт ищеск ###	резерв под обесценение	запасы	изменения видов запасов фактически	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.			2 946 920	X	X	270 039		
	За 2024 г.			4 703 350	X	X	567 560		
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 181		12 908	(8 666)		1 621		
	За 2024 г.	2 615		14 306	(11 953)		1 181		
Готовая продукция	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Товары	За 2025 г.			2 800 630	(18 952)		267 425		
	За 2024 г.			4 656 932	(10 736)		565 282		
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Незавершенное производство	За 2025 г.	197		43 382	27 618		993		
	За 2024 г.			30 112	22 694		197		

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - в том числе:	82 145	54 555
Товары	82 145	54 555

Приложение №4 Дебиторская задолженность,
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнител.	в результате	поступило	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	83 692		71 948	15 472	(81 148)		(960)	
	За 2024 г.	49 834		79 917	3 274	(49 333)			
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и покупателями	За 2025 г.	41 296		30 974		(41 288)			
	За 2024 г.	15 885		41 296		(15 887)			
Расчеты с покупателями и поставщиками	За 2025 г.	35 300		46 735		(35 265)			
	За 2024 г.	30 613		35 253		(30 566)		(960)	
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г.	584		3 116		(273)			
	За 2024 г.	1 615		42		(1 073)			
Расчеты с прочими покупателями и поставщиками	За 2025 г.	158							
	За 2024 г.	5 864		158		158			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 522		(15 366)	15 472	(4 107)			
	За 2024 г.	1 522		2 680	3 274	(1 614)			
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.								
	За 2024 г.					(1 139)			
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	270		6 229					
	За 2024 г.			270					
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.					(5)			
	За 2024 г.	220		262		(215)			
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	194		216		(189)			
	За 2024 г.	83 692		71 948	15 472	(81 148)			
Итого	За 2025 г.	49 834		79 917	3 274	(49 333)		(960)	X
	За 2024 г.								X

Приложение №5 Обязательства
5.4. Наличие и движение обязательств (за исключением основных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			переклассифицировано	На конец периода
		по условиям договора	резерв по сомнител.	в результате	поступило	погашено	на расходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	74 027		24 907		(22 251)			51 776
	За 2024 г.	49 120							74 027
в том числе:									
Расчеты по аренде	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	74 027		24 907		(22 251)			51 776
	За 2024 г.	49 120		24 907					74 027
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	356 556		103 546	349	(347 976)			112 875
	За 2024 г.	89 474		354 717	131	(67 247)		(119)	356 956
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 369		6 541	26	(45 304)			6 632
	За 2024 г.	45 034		44 975		(44 636)		(5)	45 369
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г.	1 364		194		(1 265)			303
	За 2024 г.	495		1 245		(263)			1 364
Расчеты с прочими кредиторами	За 2025 г.	240 745		52 902	323	(240 745)		(114)	53 225
	За 2024 г.	30 398		240 615	131	(30 396)			240 745
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2		2					2
	За 2024 г.	107		55		(56)			106
Расчеты по аренде	За 2025 г.	44		63					107
	За 2024 г.	869		14 920		(5 074)			10 714
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	6 243		4 400		(11 714)			869
	За 2024 г.								

Краткосрочные займы	За 2025 г.	55 000	-	-	(55 000)	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	55 000	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	559	-	-	-	-	-	-	55 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	559	-	(540)	-	-	-	19
	За 2025 г.	7 669	12	-	-	-	-	-	559
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	889	6 806	-	(2)	-	-	-	7 678
	За 2025 г.	-	27 321	-	(26)	-	-	-	7 669
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	27 321
	За 2025 г.	151	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	1 828	663	-	(151)	-	-	-	-
	За 2025 г.	1 036	792	-	-	-	-	-	2 491
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	3 444	935	-	-	-	-	-	1 828
	За 2025 г.	3 184	260	-	-	-	-	-	4 382
Итого	За 2024 г.	430 993	103 545	349	(370 227)	-	X	-	3 444
	За 2025 г.	138 594	379 624	131	(87 247)	(119)	X	-	164 651
							X		430 993

Управляющий директор

Ю.В. Бубнов 27.03.2026