

ООО «Автофемели»

141112, Московская обл., Щелковский р-н, г. Щелково, ул. Московская, стр. 27А, офис 411
тел./факс: +7 (499) 110-99-42

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

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Автофемели», зарегистрировано 05.10.2018 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Московской области, ИНН 5050139342.

1.1.2. Юридический и фактический адрес: 141112, Московская область, Щелковский р-н, г. Щелково, ул. Московская, д. 27А, офис 411

1.1.3. Функции исполнительного органа Общества выполняет Управляющий ИП Лопарев С.С.

1.1.4. В 2025 г. изменений в уставном капитале общества не было. Уставный капитал общества на конец 2025 г. составляет 10 000 рублей (оплачен полностью). Участниками общества являются: физическое лицо гражданка РФ – Кузнецова Алла Викторовна.

1.1.5. Среднесписочная численность персонала в 2025 г. составила 162 чел., в 2024 г. составляла 133 чел.

1.1.6. Средняя заработная плата в 2025 г. составила 119,0 тыс. руб., в 2024 г. составила 110,5 тыс. руб.

1.1.7. Имеет расчетные счета в ПАО Сбербанк, АО "Райффайзенбанк", АО "АЛЬФА-БАНК", Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), АО "ОТП БАНК", ПРИО-ВНЕШТОРГБАНК (ПАО), ПАО Промсвязьбанк и Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк".

1.1.8. Имеет обособленные подразделения в г. Хотьково, в г. Екатеринбург, в г. Санкт-Петербург, в г. Воронеж, в г. Ростов-на-Дону, в г. Краснодаре, в г. Новосибирск, в г. Саратов, в г. Нижний Новгород, в г. Набережные Челны, в г. Самара.

1.1.9. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля авто аксессуарами;
- производство и реализация упоров капота и МПУ.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность «Автофемели» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

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

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них.

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива 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.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Организация не применяет [ФСБУ 5/2019](#) "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

2.6.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.7. Учетная политика. Денежные средства

2.7.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.7.2. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

2.8. Учетная политика. Доходы и расходы

2.8.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров.

2.8.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.8.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.8.4. Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, относятся на финансовый результат отчетного периода только в части, относящейся к реализованным в отчетном периоде товарам.

Иные коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них

3.1. Информация об элементах амортизации НМА представлена в таблице.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	323	(76)	-	-	-	(76)	-	-	-	323	(152)
	5110	за 2024г.	323	-	-	-	-	(76)	-	-	-	323	(76)
в т. ч. Прочие НМА	5101	за 2025г.	323	(76)	-	-	-	(76)	-	-	-	323	(152)
	5111	за 2024г.	323	(76)	-	-	-	(76)	-	-	-	323	(76)

4. Информация об основных средствах

4.1. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	44 795	(10 466)	20 354	(1 876)	710	(12 817)				63 273	(22 574)
	5210	за 2024г.	38 973	(2 121)	6 096	(274)	18	(8 363)	-	-	-	44 795	(10 466)
В том числе Здания	5201	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5201	за 2025г.	268	(81)	112	-	-	(156)	-	-	-	380	(238)
	5211	за 2024г.	110	-	158	-	-	(81)	-	-	-	268	(81)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025г.	41 139	(9 323)	13 896	-	-	(10 635)	-	-	-	55 036	(19 957)
	5212	за 2024г.	35 476	(1 361)	6 211	(274)	18	(7 980)	-	-	-	41 139	(9 323)
Транспортные средства	5204	за 2025г.	3 387	(1062)	6 346	(1 876)	710	(2 026)	-	-	-	7 857	(2 379)
	5214	за 2024г.	3 387	(760)	-	-	-	(302)	-	-	-	3 387	(1 062)

4.2. Информация о капитальных вложениях в основные средства

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.	12 334	-	8 020	-	-	(20 354)	-	-
	За 2024 г.	7 563	-	11 004	-	(138)	(6 096)	12 334	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	12 334	-	8 020	-	-	(20 354)	-	-
	За 2024 г.	7 563	-	11 004	-	(138)	(6 096)	12 334	-

5. Информация об учете аренды

5.1. Информация, раскрываемая арендатором

5.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества: помещения для офиса и склада.

5.1.2. Организация в 2025 г. использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с [пунктом 11](#) ФСБУ 25/2018 "Учет аренды".

Это право используется в отношении следующих договоров: аренда помещений для офиса и склада.

Расходы по таким договорам составили 42 242,5 тыс. руб. (в том числе по договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев - 42 242,5 тыс. руб.).

Наличие и движение прав пользования активами										тыс. руб.		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 876	(3 737)	-	(29 876)	21 242	(17 505)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 727	(2 725)	-	(16 727)	14 162	(11 437)	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 149	(1 011)	-	(13 149)	7 080	(6 069)	-	-	-	-	-

6. Информация о денежных средствах

6.1. Официальные курсы валют на отчетную дату составили:

-Юань - 11,1592руб.;

- Евро – 92,0938 руб.

6.2. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках, тыс. руб.	281 507	56	42
Денежные средства в рублях в кассе, тыс. руб.	41	385 879	178 757
Денежные средства на валютных счетах, тыс. руб.	90 448	34	11 727
ИТОГО денежные средства	371 996	385 969	190 526

6.3. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)», графа «на 31.12.2025»	250 000	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	371 996
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	121 996		

7. Информация о финансовых вложениях

7.1. В отношении всех долговых финансовых вложений у организации отсутствует намерение удерживать до погашения.

		На начало года		Изменения за период						На конец пер
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	Переклассифицировано	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленная				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10 610	--	1 359	(2 759)	-	-	-	-	9 209
	За 2024 г.	9 919	-	2 464	(1 773)	-	-	-	-	10 610
в том числе:										
Предоставленные займы в у.е.	За 2025 г.	10 610	-	1 359	(2 759)	-	-	-	-	9 209
	За 2024 г.	9 919	-	2 464	(1 773)	-	-	-	-	10 610
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	350 000	-	1 250 000	(1 350 000)	-	-	-	-	250 000
	За 2024 г.	150 000	-	1 050 000	(850 000)	-	-	-	-	350 000
в том числе:										
Депозитные счета	За 2025 г.	350 000	-	1 250 000	(1 350 000)	-	-	-	-	250 000
	За 2024 г.	150 000	-	1 050 000	(850 000)	-	-	-	-	350 000
ИТОГО	За 2025 г.	360 610	-	1 251 359	(1 352 759)	-	-	-	-	259 209
	За 2024 г.	159 919	-	1 052 464	(851 773)	-	-	-	-	360 610

8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	699 969	(117 063)	303 020	-	(516 458)	-	(90 947)	-	486 680	(150 592)
	За 2024 г.	507 454	(120 311)	388 187	-	(195 67)	-	(49 082)		699 969	(117 063)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 398	-	32 931	-	(50 707)	-	-	-	33 622	-
	За 2024 г.	39 677	-	47 935	-	(36 213)	-	-	-	51 398	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	541 905	(117 063)	267 502	-	(385 884)	-	(90 947)	-	423 523	(150 592)
	За 2024 г.	440 735	(120 311)	258 361	-	(157 191)	-	(49 082)	-	541 905	(117 063)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	45 292	-	2 311	-	(29 813)	-	-	-	17 790	-
	За 2024 г.	25 051	-	20 518	-	(277)	-	-	-	45 292	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 249	-	-	-	(1 249)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	61 374	-	0	-	(49 905)	-	-	-	11 469	-
	За 2024 г.	1	-	61 373	-	-	-	-	-	61 374	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	251	-	-	-	-	-	251	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	741	-	-	-	(741)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	За 2025 г.	699 969	(117 063)	303 020	-	(516 458)	-	(90 947)	X	486 680	(150 592)
	За 2024 г.	507 454	(120 311)	388 187	-	(195 672)	-	(49 082)	X	699 969	(117 063)

9. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	178 461	-	1 167 418	(1 166 326)	-	-	X	X	179 552	-
	За 2024 г.	130 360	-	1 238 327	(1 19 0226)	-	-	X	X	178 461	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	45 085	-	99 738	(10 013)	-	-	(88 188)	-	46 622	-
	За 2024 г.	31 851	-	313 698	(8 664)	-	-	(291 801)	-	45 085	-
Готовая продукция	За 2025 г.	58 224	-	4 363	(116 083)	-	-	73 975	-	20 479	-
	За 2024 г.	1 234	-	6 707	(293 432)	-	-	343 715	-	58 224	-
Товары	За 2025 г.	74 619	-	1 025 360	(1 029 692)	-	-	41 195	-	111 482	-
	За 2024 г.	96 943	-	895 301	(885 306)	-	-	(32 319)	-	74 619	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	532	-	10 974	(10 538)	-	-	-	-	969	-
	За 2024 г.	333	-	3 025	(2 825)	-	-	-	-	532	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	26 982	-	-	-	(26 982)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 596	-	-	-	(19 596)	-	-	-

10. Информация об обязательствах

10.1. Заемные средства

10.1.1. Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

Беспроцентный займ между учредителем и организацией

Займодавец	Валюта займа	Сумма, руб.	Период получения	Период погашения
Кузнецова А.В.	руб.	3 000 000	Октябрь 2018 г.	В течении 30 дней со дня предъявления требования

10.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства – всего в том числе:	За 2025 г.	9 784	24 953	19 075	5 081	10 581
	За 2024 г.	6 616	14 416	11 177	72	9 784
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 784	24 953	19 075	5 081	10 581
	За 2024 г.	6 616	14 416	11 177	72	9 784

10.3. Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства – всего в т. ч.	За 2025 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
	За 2024 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
	За 2024 г.	3 000	-	-	-	-	-	3 000
Краткосрочные обязательства – всего в т. ч.	За 2025 г.	591 340	288 012	39	(562 128)	-	-	317 263
	За 2024 г.	394 217	565 593	40	(368 510)	-	-	591 340
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	401 787	281 970	6	(401 665)	-	-	282 098
	За 2024 г.	341 031	399 983	-	(339 227)	-	-	401 787
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 230	3 014	-	(2 909)	-	-	3 336
	За 2024 г.	27 134	2 947	-	(26 850)	-	-	3 230
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	135 699	30	32	(135 660)	-	-	101
	За 2024 г.	67	135727	40	(135)	-	-	135699
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 237	-	-	(2 237)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16 333	250	-	(13 566)	-	-	3 016
	За 2024 г.	1 885	14 448	-	-	-	-	16 333
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 446	-	-	(6 498)	-	-	3 948
	За 2024 г.	7 123	3 323	-	-	-	-	10 446
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 262	904	-	-	-	-	4 166
	За 2024 г.	1 709	1 553	-	-	-	-	3 262
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 796	1 641	-	-	-	-	13 437
	За 2024 г.	6 921	4 875	-	-	-	-	11 796
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 269	203	-	(168)	-	-	1 304
	За 2024 г.	1 073	258	-	(62)	-	-	1 269
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	7 496	-	-	(1 640)	-	-	5 856
	За 2024 г.	5 037	2 459	-	-	-	-	7 496
Итого	За 2025 г.	594 340	288 012	39	(562 128)	-	X	320 263
	За 2024 г.	397 217	565 593	40	(368 510)	-	X	594 340

11. Информация о доходах и расходах

11.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	Изменение, %
Доходы от реализации собственной продукции, тыс. руб.	163 275	898 648	-81,83%
Доходы от реализации товаров для перепродажи, тыс. руб.	1 619 324	907 682	+78,40%

11.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.	Изменение, %
Материальные затраты	1 137 038	1 185 237	-4,07
Затраты на оплату труда	222 165	164 390	35,15
Отчисления на социальные нужды	43 550	29 989	45,22
Амортизация	12 893	25 945	-50,31
Прочие затраты	384 727	182 630	110,66
Итого расходы	1 800 372	1 588 191	13,36

11.3. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Наименование показателя		Суммы (тыс. руб.)
		За 2025 г.
Прочие доходы, всего		89 920
в том числе:		
Проценты по размещенным депозитам		78 949
Результаты инвентаризации оценочных обязательств и ТМЦ		5 096
Иная операционная деятельность		5 875
Прочие расходы, всего		71 048
в том числе:		
Резерв по сомнительным долгам		33 529
Курсовые разницы		25 140
Продажа (покупка) иностранной валюты		6 302
Иная операционная деятельность		6 077

12. Информация о связанных сторонах

12.1. Сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, начисленных в 2025 г., а также начисленных на эти вознаграждения страховых взносов составила 7 800 тыс. руб.

13. Иная информация

13.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	1 099
Отложенный налоговый актив на начало периода	6 042
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	9 727
Отложенный налоговый актив на конец периода	9 609
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	10 531
Постоянная разница за период	476
Отложенный налог на начало периода	-3 685
Отложенный налог на конец периода	-922
Отложенный налог за отчетный период	2 762
Текущий налог на прибыль, в т. ч.	-2 702
Налог на прибыль	-3 309
ФИНВ	607
Расход (доход) по налогу за отчетный период	60
Условный расход по налогу	-275
Постоянный налоговый расход	-119
Чистая прибыль	1 159

13.2. Информация об отложенном налоге на прибыль.

Показатель		Отложенные налоговые активы, тыс. руб.				Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.			
		Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года
Отложенный налог, всего	за 2025 г.	6 042	4 167	600	9 609	9 727	1 286	481	10 531
В т.ч.	за 2024 г.	6 056	4 341	4 355	6 042	10 761	4 518	5 552	9 727
Готовая продукция	за 2025 г.	2	-	-	1	6	10	4	11
	за 2024 г.	-	2	-	2	2	4	-	-
Дебиторская задолженность	за 2025 г.	-	8	1	8	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	за 2025 г.	-	-	-	-	9 364	-	166	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	5 036	4 328	-	9 364
НМА	за 2025 г.	14	-	4	10	62	-	19	-
	за 2024 г.	15	3	4	14	65	13	15	63
Основные средства	за 2025 г.	-	-	-	-	295	1 276	292	1 279
	за 2024 г.	-	-	-	-	5 349	173	5 228	294
Оценочные обязательства и резервы	за 2025 г.	717	-	576	141	-	-	-	-
	за 2024 г.	118	599	-	717	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	за 2025 г.	5 309	4 159	19	9 449	-	-	-	-
	за 2024 г.	1 587	3 737	15	5 309	-	-	-	-
Арендные обязательства	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	4 336	-	4 336	-	-	-	-	-
Проценты по обязательствам	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	309	-	309	-

Управляющий

С.С. Лопарев

30.03.2026 г.