

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Автоимпорт Центр»

В Пояснениях значения показателей представляются в тысячах рублей.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Автоимпорт Центр» («Общество») за 2025 г., составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и положениями по бухгалтерскому учету.

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности организации в 2025 г. является 45.11.2 (Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах).

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, федеральными стандартами бухгалтерского учета и положениями по бухгалтерскому учету.

Действующая в 2025 г. Учетная политика, утверждена приказом директора Общества от 30 декабря 2024 г.

а. Организация и формы бухгалтерского учета

С 01.01.2025 по 31.12.2025 г. бухгалтерский учет велся организацией ООО «Управление и консалтинг» на основании Договора № 7 от 31.08.2022 г. Для ведения бухгалтерского учета применяются:

- программные продукты «1С» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

б. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ФСБУ 14/2022.

Актив относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

При признании в бухгалтерском учете объект НМА оценивается по первоначальной стоимости, которой считается общая сумма связанных с этим объектом капвложений, осуществленных до признания НМА в бухгалтерском учете. После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ оценки нематериальных активов применяется ко всей группе нематериальных активов.

Для каждого объекта НМА при принятии к бухгалтерскому учету определяется срок полезного использования (СПИ). СПИ считается период, в течение которого использование НМА будет приносить экономические выгоды. Стоимость НМА погашается посредством начисления амортизации. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Амортизация начисляется линейным способом (равномерно в течение всего СПИ данного объекта) с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

В бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

с. Основные средства

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав запасов и списываются на затраты на производство по мере их передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация основных средств начисляется – линейным способом.

Срок полезного использования объекта амортизируемого имущества определяется Обществом самостоятельно на дату ввода ОС в эксплуатацию в соответствии с положениями НК РФ.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

д. Арендованные основные средства

Арендованные Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке, принятой в договоре.

В балансовом учете признается право пользования активом (далее – ППА) и отражается на счете 01 субсчет 03.

Общество не признает предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. При этом Общество может получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

при одновременном выполнении двух условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

е. Материально-производственные запасы

Активы стоимостью не более 100 тыс. руб. в независимости от срока полезного использования отражаются в составе запасов.

Запасы оцениваются по цене их приобретения. ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Единицей учета запасов является отдельное номенклатурное наименование.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Для обобщения информации о наличии и движении сырья, материалов, топлива, запасных частей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей, специальной одежды и оснастки, других аналогичных ценностей Общество использует соответствующие субсчета счета 10 «Материалы».

Для обобщения информации о наличии и движении товарно-материальных ценностей, приобретенных в качестве товаров для продажи в торговой деятельности субсчета счета 41 «Товары».

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» и 42 «Торговая наценка» Обществом не используются.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по ФИФО. При выбытии автомобилей их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Стоимость специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утв. Приказом Минздравсоцразвития РФ от 01.06.2009 N 290н, а так же согласно Положения о нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работника по предприятию от 07.09.2006 года

Специальная одежда, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев списывается единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство, в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

f. Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

g. Финансовые вложения

Финансовые вложения при их выбытии по группам (видам) оцениваются следующими способами: Выданные процентные займы - по первоначальной стоимости каждой единицы.

h. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Обществом создается резерв по сомнительным долгам в разрезе каждой суммы дебиторской задолженности. Выявление сомнительной задолженности производится по результатам проведенной инвентаризации.

Создание (корректировка) резерва производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

i. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

ж. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка признается методом начисления - при переходе права собственности на товары к покупателю, принятии работы заказчиком, при оказании услуги.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.

з. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Издержки обращения, связанные с торговой деятельностью, аккумулируются по счету 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

l. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2025 году.

m. Оценочные обязательства

Суммы оценочного обязательства организации на конец отчетного периода относятся на счета бухгалтерского учета, на которых учитывается заработная плата работников, по которым оценочное обязательство создается.

На конец отчетного года оценочные обязательства могут быть:

- увеличены, если величина оценочных обязательств по оплате отпусков, определенная на конец отчетного года, больше величины, отраженной в бухучете. Сумму разницы относят на те же счета бухгалтерского учета, на которых учитывается заработная плата работников, по которым оценочное обязательство увеличивается;
- сторнированы на разницу между действительной суммой обязательства, определенной по результатам инвентаризации, и суммой, отраженной в учете, если на промежуточные отчетные даты организация рассчитывала оценочное обязательство упрощенными методами.

n. Квалификация информации по денежным потокам

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- депозиты до востребования.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

30 марта 2026 г.

Директор



Корнилов И.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	19 654	(9 342)	7 566	(4 213)	1 831	(2 543)	-	-	-	-	-	23 007	(10 054)
	3а 2024 г.	12 953	(9 115)	10 563	(3 862)	2 421	(2 648)	-	-	-	-	-	19 654	(9 342)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	585	(23)	672	(585)	32	(131)	-	-	-	-	-	672	(121)
	3а 2024 г.	-	-	585	-	-	(23)	-	-	-	-	-	585	(23)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 796	(3 903)	2 664	-	-	(323)	-	-	-	-	-	7 459	(4 226)
	3а 2024 г.	4 305	(3 254)	490	-	-	(648)	-	-	-	-	-	4 796	(3 903)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 477	(2 984)	172	(354)	350	(143)	-	-	-	-	-	3 296	(2 776)
	3а 2024 г.	3 117	(2 430)	360	-	-	(554)	-	-	-	-	-	3 477	(2 984)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 378	(441)	-	(2 692)	869	(845)	-	-	-	-	-	1 687	(417)
	3а 2024 г.	1 616	(247)	4 378	(1 616)	346	(540)	-	-	-	-	-	4 378	(441)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	6 418	(1 991)	4 058	(583)	579	(1 101)	-	-	-	-	-	9 893	(2 514)
	3а 2024 г.	1 779	(1 238)	4 749	(110)	110	(864)	-	-	-	-	-	6 418	(1 991)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 136	(1 944)	-	(2 136)	1 964	(20)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	28 626	-	812	(23)	-	(9 634)	-	-	-	29 415	(9 634)
	3а 2024 г.	33 826	(22 202)	28 626	(33 826)	33 826	(11 624)	-	-	-	28 626	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	28 626	-	812	(23)	-	(9 634)	-	-	-	29 415	(9 634)
	3а 2024 г.	33 826	(22 202)	28 626	(33 826)	33 826	(11 624)	-	-	-	28 626	-

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	32 734	38 938	15 462
в том числе:			
Сооружения	551	562	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 233	893	1 051
Офисное оборудование	519	494	687
Транспортные средства	1 270	3 937	1 368
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 380	4 426	541
Другие виды основных средств	19 781	28 626	11 815
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	6 629	-	(447)	(6 182)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	38 033	-	(155)	(37 878)	-	-
в том числе:									
МЕБЕЛЬ	3а 2025 г.	-	-	302	-	-	(302)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЗДАНИЯ, СООРУЖЕНИЯ	3а 2025 г.	-	-	367	-	-	(367)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МЕБЕЛЬ	3а 2025 г.	-	-	871	-	-	(871)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 001	-	-	(3 001)	-	-
СОБСТВЕННЫЕ НУЖДЫ ТОЙОТА	3а 2025 г.	-	-	734	-	-	(734)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ (СЕРВИС)	3а 2025 г.	-	-	2 664	-	-	(2 664)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	490	-	-	(490)	-	-
МАТЕРИАЛЫ СТРОЙКА	3а 2025 г.	-	-	138	-	(138)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	437	-	-	(437)	-	-
РЕКЛАМА РЕКВИЗИТ	3а 2025 г.	-	-	309	-	(309)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 100	-	(155)	(945)	-	-
ЗДАНИЯ, СООРУЖЕНИЯ	3а 2025 г.	-	-	1 244	-	-	(1 244)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
JAC	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 687	-	-	(1 687)	-	-
JETOUR	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 692	-	-	(2 692)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	28 626	-	-	(28 626)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 384	-	-	(1 384)	-	-
	3а 2024 г.	115	-	1 196	-	-	(1 311)	-	-
в том числе:									
Модернизация DATA Центр (Серверная)	3а 2025 г.	-	-	172	-	-	(172)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Новогоднее оформление автосалона "Лада" на Есенина 1Б (Елка, игрушки, гирлянды)	3а 2025 г.	-	-	540	-	-	(540)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Входная группа JETOUR	3а 2025 г.	-	-	672	-	-	(672)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж рекламной конструкции ДЦ Джетур на Есенина 1Б.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	115	-	1 196	-	-	(1 311)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8 690	-	7 677 261	(7 583 491)	-	-	-	-	102 460	-
	За 2024 г.	37 910	-	2 272 078	(2 301 298)	-	-	-	-	8 690	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	8 690	-	7 677 261	(7 583 491)	-	-	-	-	102 460	-
	За 2024 г.	2 910	-	2 272 078	(2 266 298)	-	-	-	-	8 690	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 000	-	-	(35 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 690	-	7 677 261	(7 583 491)	-	-	-	-	102 460	-
	За 2024 г.	37 910	-	2 272 078	(2 301 298)	-	-	-	-	8 690	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	179 930	-	904 686	(1 004 667)	-	-	X	X	79 949	-
	За 2024 г.	163 119	-	959 898	(943 087)	-	-	X	X	179 930	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	470	-	5 307	(1 432)	-	-	(178)	-	4 167	-
	За 2024 г.	533	-	3 534	(3 613)	-	-	15	-	470	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	179 460	-	883 485	(974 852)	-	-	(12 311)	-	75 782	-
	За 2024 г.	162 585	-	944 023	(917 379)	-	-	(9 769)	-	179 460	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	15 895	(28 383)	-	-	12 489	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 341	(22 094)	-	-	9 753	-	-	-

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	
		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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 912	-	16 083	-	(8 599)	(141)	-	-	30 255	-
	За 2024 г.	37 016	-	4 830	-	(18 934)	-	-	-	22 912	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 115	-	2 654	-	(2 966)	(141)	-	-	2 662	-
	За 2024 г.	5 668	-	2 974	-	(5 526)	-	-	-	3 115	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 517	-	4 120	-	(3 517)	-	-	-	17 120	-
	За 2024 г.	26 726	-	1 217	-	(11 426)	-	-	-	16 517	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 016	-	8 847	-	(1 950)	-	-	-	9 913	-
	За 2024 г.	4 102	-	461	-	(1 546)	-	-	-	3 016	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	239	-	114	-	(166)	-	-	-	187	-
	За 2024 г.	234	-	179	-	(174)	-	-	-	239	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	26	-	348	-	-	-	-	-	373	-
	За 2024 г.	190	-	-	-	(164)	-	-	-	26	-
Итого	За 2025 г.	22 912	-	16 083	-	(8 599)	(141)	-	X	30 255	-
	За 2024 г.	37 016	-	4 830	-	(18 934)	-	-	X	22 912	-

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	129 774	56 001	-	(82 644)	(705)	-	102 426
	За 2024 г.	150 340	108 380	-	(128 942)	(4)	-	129 774
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 967	27 480	-	(2 274)	(692)	-	27 481
	За 2024 г.	2 463	2 268	-	(1 759)	(4)	-	2 967
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	257	265	-	(165)	(13)	-	343
	За 2024 г.	916	207	-	(866)	-	-	257
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	75 563	1 311	-	(57 672)	-	-	19 202
	За 2024 г.	894	75 538	-	(869)	-	-	75 563
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	403	-	-	-	-	403
	За 2024 г.	338	-	-	(338)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	55	-	-	(55)	-	-	-
	За 2024 г.	3	52	-	-	-	-	55
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	20 276	-	-	(20 276)	-	-	-
	За 2024 г.	144 995	-	-	(124 719)	-	-	20 276
Краткосрочные займы	За 2025 г.	28 000	22 000	-	-	-	-	50 000
	За 2024 г.	-	28 000	-	-	-	-	28 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 631	-	-	(1 527)	-	-	104
	За 2024 г.	16	1 615	-	-	-	-	1 631
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	149	4	-	(129)	-	-	24
	За 2024 г.	67	82	-	-	-	-	149
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6	4 271	-	-	-	-	4 277
	За 2024 г.	15	-	-	(9)	-	-	6
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	329	268	-	(5)	-	-	592
	За 2024 г.	252	77	-	-	-	-	329
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	540	-	-	(540)	-	-	-
	За 2024 г.	383	540	-	(383)	-	-	540
Итого	За 2025 г.	129 774	56 001	-	(82 644)	(705)	X	102 426
	За 2024 г.	150 340	108 380	-	(128 942)	(4)	X	129 774

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	987 229	921 650
Затраты на оплату труда	18 022	13 534
Отчисления на социальные нужды	5 412	3 611
Амортизация	12 177	14 272
Прочие затраты	(56 361)	659
Итого по элементам	966 479	953 727
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(215)
Итого расходы по обычным видам деятельности	966 479	953 512

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-