

# Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме ООО «ВМ-Т-Азия»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВМ-Т-Азия» за 2025 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

## I. Общие сведения

### 1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью "ВМ-Т-Азия" (далее - ООО «ВМ-Т-Азия» или Общество) учреждено в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ, решением единственного участника о создании Общества от 28.12.2022 и Уставом Общества.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 14 по Тюменской области 09 января 2023 года. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения, выдано 09 января 2023 года. Обществу присвоены – ОГРН 1237200000014, ИНН 7203549230, КПП 720301001. Общество состоит на налоговом учете в Инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по г. Тюмени.

Юридический адрес Общества, он же фактический: 625033, Российская Федерация, г. Тюмень, ул. Федюнинского, д. 69, этаж 1, помещ.1

Учредители (участники) Общества:

- до 07.06.2023 единственным участником Общества является - Журавель Александр Петрович. 08.06.2023 года был заключен Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации ООО «ВМ-Т-Азия» в соответствии с которым Журавель Александр Петрович продал 100% своей доли Акционерному обществу «Восток Моторс» (ИНН 9704085046 ОГРН 1217700396869).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб., оплачен полностью.

Основными видами деятельности ООО «ВМ-Т-Азия» являются:

1. 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности

Дополнительным видом деятельности Общества является:

1. 45.11.1 Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами
2. 45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах
3. 45.11.3 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами прочая
4. 45.11.4 Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами за вознаграждение или на договорной основе
5. 45.19.1 Торговля оптовая прочими автотранспортными средствами
6. 45.19.2 Торговля розничная прочими автотранспортными средствами в специализированных магазинах
7. 45.19.3 Торговля розничная прочими автотранспортными средствами прочая
8. 45.19.4 Торговля оптовая прочими автотранспортными средствами за вознаграждение или на договорной основе
9. 45.20.1 Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств
10. 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств

11. 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов
12. 45.31.2 Деятельность агентов по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
13. 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
14. 66.22 Деятельность страховых агентов и брокеров

ООО «ВМ-Т-Азия» осуществляет деятельность, которая не подлежит лицензированию.

## **1.2. Филиалы и представительства (структурные подразделения)**

16.08.2023 Общество имеет в своем составе обособленное подразделение в 628412 г. Сургут, ХМАО-Югра АО, ул. Югорский тракт д.23. Присвоен КПП 860245001. Общество состоит на налоговом учете в Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Сургуту ХМАО-Югры.

## **1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах**

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является АО «Восток Моторс» на основании Договора № 16-05/2023 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 08 июня 2023 года.

Лицами, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, являются:

- Генеральный директор АО «Восток Моторс» – Штах М.В.
- Главный бухгалтер – Бабук О.Н.

## **1.4. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность работников Общества составила:

- по состоянию на 31.12.2025 - 54 человека;
- по состоянию на 31.12.2024 - 48 человека;
- по состоянию на 31.12.2023 - 10 человек.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке и в валюте Российской Федерации.

Обязанность по ведению бухгалтерского учёта возложена на главного бухгалтера. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт генеральный директор.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с Планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием специализированной компьютерной программы «1С: Предприятие 8», редакция 3.0. ООО «ВМ-Т-Азия» создаёт регистры бухгалтерского учёта на бумажном носителе и на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

ООО «ВМ-Т-Азия» использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

## **2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

## **2.4. Основные средства**

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. №204н, принятые к учету в установленном порядке.

Переоценка основных средств не проводится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. К норме амортизации специальные коэффициенты не применяются.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобили тест-драйв, оборудование СТО, оборудование для демонстрации бренда, и прочие основные средства.

## **2.5. Материально-производственные запасы**

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по фактической себестоимости каждой единицы (партии).

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости).

## **2.6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, добровольное медицинское страхование), отражены как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

## **2.7. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

## **2.8. Уставный капитал, резервный фонд**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

## **2.9. Займы полученные**

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

## **2.10. Оценочные обязательства**

ООО «ВМ-Т-Азия» не формирует в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- другие оценочные обязательства.
- 

## **2.11 Признание доходов (выручки)**

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- начисленные проценты по выданным займам;
- курсовые разницы.

## **III. Раскрытие существенных показателей**

### **3.1. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков в части авансов выданных отражается за минусом НДС, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Дебиторская задолженность признается долгосрочной, если по условиям договора срок погашения составляет более 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

- В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

## 3.2. Капитал и резервы

### Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества составляет Десять тысяч рублей., что составляет 100 % уставного капитала Общества.

### Резервный капитал

Резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов за 2025 год нет.

## 3.3 Займы

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу(кредиту) на отдельных субсчетах согласно рабочему плану счетов.

Дополнительные расходы по займам(кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент возникновения.

### 3.4. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса  
В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без включения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в данном отчетном периоде.

### 3.5. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «ВМ-Т-Азия» в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 не предоставлялась.

### 3.6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. №48н связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Связанными сторонами для Общества являются:

- учредитель: АО «Восток Моторс» (ИНН 9704085046)
- единоличный исполнительный орган: АО «Восток Моторс» (ИНН 9704085046)

АО «Восток Моторс», является управляющей компанией в ООО «ВМ-Т-Азия», а также является управляющей компанией в следующих компаниях:

- ООО «Восток Моторс Юг» ИНН 8602205391 КПП 860201001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 628403, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Югорский тракт дом 23 сооружение 1;

- ООО «Восток Моторс Ямал» ИНН 8905054631 КПП 890501001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 629809, РФ, ЯНАО, г. Ноябрьск, Промузел Пелей, Панель № 2;
- ООО «Восток Моторс Сургут» ИНН 8602212328 КПП 860201001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 628415, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Профсоюзов, 49/1;
- ООО «ВМ Сургут» ИНН 8602182828 КПП 860201001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 628415, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Профсоюзов, 49/1;
- ООО «Восток Моторс Ноябрьск» ИНН 8905041128 КПП 8905010011, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 629809, РФ, ЯНАО, г. Ноябрьск, Промузел Пелей, Панель № 2;
- ООО «ВМ Тюмень» ИНН 7203331794 КПП 720301001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 625022, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Алебашевская дом 11;
- ООО «Восток Моторс Пермь» ИНН 5948045805 КПП 594801001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 614513. Российская Федерация, Пермский край, Пермский район, д. Хмели, шоссе Космонавтов д. 316 корпус В;
- ООО «Восток Моторс Лада» ИНН 5948044760 КПП 860201001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 628403, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Югорский тракт дом 23;
- ООО «ВМ Юг» ИНН 8602207173 КПП 594801001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 614513. Российская Федерация, Пермский край, Пермский район, д. Хмели, шоссе Космонавтов д. 316 корпус В;
- ООО «Восток Моторс Новосибирск» ИНН 7203333431 КПП 540501001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 630039, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Никитина, д. 174;
- ООО «ВМ Азия» ИНН 7203538051 КПП 720301001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 625022, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Алебашевская, 11, этаж 1, помещение 38
- ООО «ВМ-Н-Азия» ИНН 5405080130 КПП 540501001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 630028, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Большевикская, д. 276/2, этаж 1 помещение 151;
- ООО «ВМ-С-Азия» ИНН 8602310212 КПП 860201001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 628412, РФ, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Югорский тракт дом 23 сооружение 1, этаж 1, помещение 1;
- ООО «ВМ-У-Азия» ИНН 8904093860 КПП 890401001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 629305, РФ, ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул. Магистральная, д. 50;
- ООО «ВМ-П-Азия» ИНН 5948068263 КПП 594801001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 614065, Пермский край, м.о. Пермский, д. Хмели, ул. Шоссе Космонавтов дом 328/1, этаж 1, помещение 1;
- ООО «ИНТЕР-АВТО» ИНН 7203226447 КПП 720301001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 625022, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Алебашевская, д. 15;
- ООО «Гранд Авто» ИНН 7202203260 КПП 720301001, адрес местонахождения единоличного исполнительного органа: 625033, Тюменская область г. Тюмень, ул. Федюнинского, д. 69, 2 этаж;

### **3.7. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу Общества относятся: Генеральный директор, главный бухгалтер и прочие руководители отделов.

В 2025 году краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не начислялись. В состав краткосрочных вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

### **3.8 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)**

В течение отчетного периода ООО «ВМ-Т-Азия» средства целевого финансирования не получало.

### **3.9. Риски, способные повлиять на финансовое положение Общества и финансовые результаты**

Риска ликвидности, связанного с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: в том числе кредиторскую задолженность заимодавцам по полученным займам, Общество не имеет.

Существуют рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения курсов иностранных валют.

### **3.10. Раскрытие информации о непрерывности деятельности**

ООО «ВМ-Т-Азия» планирует в 2025 году и в последующие годы продолжать свою деятельность непрерывно; прекращение деятельности не планируется.

Для продолжения деятельности планируется использование кредитных и заемных средств.

### **3.11. Оценочные обязательства. Условные факты хозяйственной деятельности**

Оценочное обязательство – обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения.

Оценочное обязательство может возникнуть:

- из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества, указывают другим лицам, что Общество принимает на себя определенные обязанности и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общество выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнение которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность >50%);
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

### 3.12. События после отчетной даты

После 31 декабря 2025 года в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор  
АО «Восток Моторс»  
30 марта 2026 года



Штах М.В.







## 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	3а 2025 г.	500 100	-	1 439 407	(1 244 935)	-	-	-	-	694 572	-
	3а 2024 г.	-	-	623 467	(123 367)	-	-	-	-	500 100	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	500 100	-	1 439 407	(1 244 935)	-	-	-	-	694 572	-
	3а 2024 г.	-	-	623 467	(123 367)	-	-	-	-	500 100	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	500 100	-	1 439 407	(1 244 935)	-	-	-	-	694 572	-
	3а 2024 г.	-	-	623 467	(123 367)	-	-	-	-	500 100	-

### 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.	272 709	-	3 069 314	(3 113 175)	-	-	X	X	228 848	-
	За 2024 г.	269 495	-	3 902 062	(3 898 847)	-	-	X	X	272 709	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 504	-	5 164	(54 935)	-	-	50 005	-	1 738	-
	За 2024 г.	2 132	-	4 841	(58 416)	-	-	52 948	-	1 504	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	271 072	-	3 049 436	(3 023 793)	-	-	(69 636)	-	227 079	-
	За 2024 г.	267 363	-	3 888 542	(3 822 440)	-	-	(62 394)	-	271 072	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	133	-	1 002	(1 103)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	475	(341)	-	-	-	-	133	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	13 712	(33 344)	-	-	19 632	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 204	(17 650)	-	-	9 446	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	157 464	-	112 889	-	(194 258)	(39)	-	X	76 057	-
	За 2024 г.	19 047	-	157 385	-	(18 968)	-	-	X	157 464	-

## 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	58 069	58 069	146 782	146 782	18 968	18 968
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	50 056	50 056	137 227	137 227	12 148	12 148
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 013	8 013	9 555	9 555	6 820	6 820

## 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.	237 665	6 811	-	-	-	-	244 476
	За 2024 г.	-	237 665	-	-	-	-	237 665
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	237 665	6 811	-	-	-	-	244 476
	За 2024 г.	-	237 665	-	-	-	-	237 665
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	612 044	230 235	-	(209 610)	-	-	632 669
	За 2024 г.	322 747	341 367	116	(52 186)	-	-	612 044
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	143 836	95 267	-	(197 544)	-	-	41 559
	За 2024 г.	4 097	145 260	-	(5 521)	-	-	143 836
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	203	15 870	-	(156)	-	-	15 918
	За 2024 г.	16 583	194	-	(16 574)	-	-	203
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 751	112 761	-	(232)	-	-	130 281
	За 2024 г.	12 000	17 635	116	(12 000)	-	-	17 751
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	428 900	-	-	(7 226)	-	-	421 674
	За 2024 г.	260 974	167 926	-	-	-	-	428 900
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 101	-	-	(2 651)	-	-	2 450
	За 2024 г.	23 191	-	-	(18 090)	-	-	5 101
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 482	342	-	(1 802)	-	-	3 022
	За 2024 г.	2 657	1 825	-	-	-	-	4 482
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 889	2 086	-	-	-	-	9 975
	За 2024 г.	1 158	6 731	-	-	-	-	7 889
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	777	-	-	-	-	777
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 125	863	-	-	-	-	1 988
	За 2024 г.	599	526	-	-	-	-	1 125
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 757	2 269	-	-	-	-	5 026
	За 2024 г.	1 487	1 270	-	-	-	-	2 757
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	849 709	237 046	-	(209 610)	-	X	877 145
	За 2024 г.	322 747	579 032	116	(52 186)	-	X	849 709

## 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	60 660	144 080	23 996
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 559	143 836	4 097
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 101	244	19 900

## 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.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 098 313	3 874 759
Затраты на оплату труда	68 895	47 982
Отчисления на социальные нужды	17 988	14 106
Амортизация	7 163	7 089
Прочие затраты	37 171	(45 646)
Итого по элементам	3 229 529	3 898 290
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	102	(133)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 229 630	3 898 157