

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АВТОРУСЬ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «АВТОРУСЬ» подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 06/2025-УП от 30 декабря 2024 года.

1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АВТОРУСЬ» (сокращенное название – ООО «АВТОРУСЬ» - далее по тексту Общество), ИНН 7728712038, КПП 772801001, зарегистрировано в Российской Федерации (далее «РФ»), запись о создании Общества в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 02.10.2009 года МИФНС № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1097746588477.

Деятельность регламентируется законодательством РФ.

Общество зарегистрировано по адресу: 117647, г. Москва, ул. Академика Капицы, дом № 20.

Фактический адрес: 115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, дом № 11, строение 32.

Уставной капитал общества составляет 73 110 000 (Семьдесят три миллиона сто десять тысяч) рублей.

Общество не имеет филиалы, представительства.

По состоянию на 31.12.2025г. ООО «АВТОРУСЬ» имеет одно обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, дом № 11, строение 32.

В соответствии с Уставом Общество осуществляет основной вид деятельности:

ОКВЭД 45.1-Торговля автотранспортными средствами.

ОКВЭД 45.2 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Генеральный директор - Шигимага Александр Васильевич (приказ № 28/10/24ЛС от 28.10.2024г.; приказ № 20/02/25ЛС от 20.02.2025г.). С 02.06.2025г. Генеральный директор - Габриелян Оганес Арамович (Приказ № 02/06/25ЛС от 02.06.2025г.).

Главный бухгалтер – Ильина Юлия Владимировна (приказ № АР 66-п от 01.06.2021г.).

Среднесписочная численность работников за 2025г. составила 68 человек, за 2024г. - 66 человек, за 2023г. - 74 человека.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Для осуществления деятельности Общества не используются лицензии.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

ООО «АВТОРУСЬ» начиная с 10.07.2023г. является средним предприятием.

ООО «АВТОРУСЬ» подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию. За прошлый, 2024 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение. На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма Акционерное Общество «Райт Вэйс» ОГРН 1257700434188 Член СРО Ассоциация «Содружество» Основной регистрационный номер записи 12606020280. Договор на оказание аудиторских услуг был заключен 05.09.2025г. (на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.).

Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости долей Общества, приобретенных участниками. Размер уставного капитала составляет 73 110 000 рублей.

Состав участников ООО «АВТОРУСЬ»:

- Каракенян Валерий Вагакович 85% (номинал 62 143 500,00 руб.);
- Ким Кирилл Алексеевич 15% (номинал 10 966 500,00 руб.).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика направлена на обеспечение полноты отражения в бухгалтерском учете всех фактов финансово- хозяйственной деятельности.

На основании п. 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации;

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.1. Учет доходов.

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н, и другими нормативными актами.

Доходы Предприятия в зависимости от характера и условий получения подразделяются:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- доходы от продажи товаров;
- доходы, связанные с оказанием услуг по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей;
- агентские услуги по реализации автомобилей бывших в эксплуатации (trade in).

Остальные доходы являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ 9/99 «Доходы организаций», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 32н с учетом изменений и дополнений

Доходы в бухгалтерском учете признаются на основе метода начисления.

2.2.Учет расходов предприятия

Бухгалтерский учет расходов по основным видам деятельности, а также прочих расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ № 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н (с учетом изменений и дополнений) и другими нормативными актами.

Расходы Предприятия, в зависимости от характера и условий осуществления, а также направлений деятельности подразделяются:

- расходы от обычных видов деятельности;
- прочие расходы.

Расходами от обычных видов деятельности признаются:

- расходы, связанные с продажей товаров;
- расходы, связанные с оказанием услуг.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 44 «Расходы на продажу».

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретной номенклатурной группы продукции пропорционально прямым материальным затратам на его производство. В конце месяца расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» списываются на счет 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании месяца не распределяются и списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Продажи».

Коммерческие расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу» за отчетный месяц, относятся в дебет счета 90.7 «Расходы на продажу», полностью, в месяце признания данных расходов.

Приобретенные права, относящиеся по признакам к услугам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности, учитываются на счете 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности». Затраты на их приобретение признаются в расходах ежемесячно исходя из календарных дней в течение срока действия прав. Стоимость прав, относящихся по признакам к услугам, учитываемых на

счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов», и учтенные таким образом до 01.01.2025 года, продолжают учитываться на счете 97.21 до полного списания, в балансе и отражаются в составе дебиторской задолженности.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты с использованием счета 76.01. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования. (Основание: п. п. 3, 16 ПБУ 10/99 "Расходы организации", Рекомендация БМЦ Р-13/2011 КпР "Договор страхования у страхователя").

2.3 . Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- Машины и оборудование;
- транспортные средства;
- Офисное оборудование;
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности;
- Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания;
- Инвестиционная недвижимость;

Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Амортизационные отчисления по объекту основных средств прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета. (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов сальдировано. Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В составе капитальных вложений отражаются затраты на предпроектные и проектные работы, связанные со строительством нового объекта недвижимости, оборудование,

требующее монтажа, материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

В бухгалтерском балансе такие объекты отражены в составе строки 1150 «Основные средства».

2.4 . Нематериальные активы

К объектам нематериальных активов (далее - НМА) относятся активы, соответствующие условиям, установленным п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н (далее - ФСБУ 14/2022), и если стоимость такого актива составляет более 100 тыс. руб.

Амортизация НМА начинает начисляться ежемесячно линейным способом по всем объектам с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.5. Учет запасов

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы».

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:

для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы».

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Товары в оптовой и розничной торговле учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары».

При отпуске (внутреннем перемещении) ТМЦ и ином выбытии, их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения).

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

2.6.Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Вклады (депозиты), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, такие как, вклады (депозиты) "до востребования" или на срок до 3-х месяцев, относятся к денежным эквивалентам (п. 5 ПБУ 23/2011).

2.7.Учет кредитов и займов

Бухгалтерский учет по полученным кредитам и займам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008.

В бухгалтерском учете задолженность по полученным займам и кредитам признается с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода (месяца) согласно условиям договора.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется в зависимости от установленного условиями договора срока погашения на:

- долгосрочную (срок погашения которой превышает 12 месяцев);
- краткосрочную (срок погашения которой не превышает 12 месяцев).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

2.8. Учет аренды

Учет аренды недвижимого имущества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

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.

Общество, принимая решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация признает обязательство по долгосрочной аренде земельного участка по договорам аренды активов, используемых в основной деятельности, для управленческих и коммерческих нужд. Обязательство по аренде при первоначальном признании оценивается по стоимости дисконтированных будущих арендных платежей.

Дисконтирование производится с использованием ставки 9,5%.

По договорам аренды применяется ставка, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей равна стоимости предмета аренды, указанной в договоре.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором с учетом возможности сторон изменять эти сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды (при предыдущем пересмотре срока аренды), при этом корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Права пользования активами (ППА):

Организация признает актив в форме права пользования (далее ППА) и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий, в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды.

Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

Затратами, понесенными в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях являются капитализируемые затраты на ремонт или подготовку арендуемого объекта или затраты на юридические или консультационные услуги, непосредственно связанные с заключаемым договором аренды.

Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива, не превышающего срока аренды. Если предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды, срок полезного использования права пользования активом устанавливается равным сроку полезного использования арендуемого актива.

2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расходов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утв. Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н.

Общество применяет балансовый метод учета временных разниц.

В бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто.

2.10. Активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 месяцев, указанные обязательства представляются как краткосрочные.

Авансы, полученные от покупателей и выданные поставщикам, отражаются в бухгалтерском балансе без учета НДС, подлежащего уплате в бюджет (учитывается на счете 76.АВ) или вычету (учитывается на счете 76.ВА). НДС, подлежащий уплате, уменьшает в бухгалтерском балансе соответствующую кредиторскую задолженность, НДС подлежащий вычету уменьшает в бухгалтерском балансе соответствующую дебиторскую задолженность.

2.11. Отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения

по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. (п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023).

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов НМА и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов);
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств. Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

3. Отражение в бухгалтерском балансе изменения учетной политики

В 2025 году изменения в Учетной политике Общества, влияющие на показатели бухгалтерской отчетности, не производились.

4. Инвентаризация

Объект учета, приказ о проведении инвентаризации	Период проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства, нематериальные активы (приказ №2025-27/6 от 30.09.2025г.)	01.10.2025-01.10.2025	—
Материально-производственные запасы (приказ №2025-28/6 от 30.09.2025г., приказ №2025-24/6 от 30.09.2025г.)	01.10.2025-02.10.2025	—
Расчеты, денежные средства (приказ №2025-29/6 от 26.12.2025г.)	29.12.2025-31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Сведения о связанных сторонах.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н) были выделены следующие стороны:

2.1 Аффилированные лица

- Каракенян Валерий Вагакович 85%;
- Ким Кирилл Алексеевич 15%.

2.2. Бенефициары

Каракенян Валерий Вагакович. Дивиденды в 2025 году не выплачивались. Дивиденды в 2024 году не выплачивались. Дивиденды в 2023 году выплачены в сумме 42 129,5 тыс. руб., удержано НДФЛ- 7 434,6 тыс.руб.

Ким Кирилл Алексеевич. Дивиденды в 2025 году не выплачивались. Дивиденды в 2024 году выплачены в сумме 1 031,9 тыс.руб. Дивиденды в 2023 году выплачены в сумме 8 573,6 тыс. руб., удержано НДФЛ- 1 395,3 тыс.руб.

Общество выплатило вознаграждение управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.).

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи) основному управленческому персоналу в 2025 году в сумме 61,7 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы – 14,4 тыс. руб., удержано НДФЛ- 6,1 тыс.руб. В 2024 году в сумме 822,5 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы – 117,5 тыс. руб., удержано НДФЛ- 91,7 тыс.руб. В 2023 году в сумме 4 582,4 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы – 844,3 тыс. руб., удержано НДФЛ- 486 тыс.руб.

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующих периодах и задолженности связанных сторон.

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Связанная сторона	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций, ты.руб	Задолженность на 31.12.2024, руб.	Задолженность на 31.12.2025, руб.
ООО А АВТОРУСЬ ПОДОЛЬСК	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	проценты по полученному займу	1 180	95	0
		заём полученный	0	15 000	0
ООО АВТОРУСЬ МЫТИЩИ	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	продажа запасных частей	98	0	22
		покупка запасных частей	82	0	0
		покупка страховых полисов	88	0	12
ООО «АВТОРУСЬ-СЕРВИС	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка услуг	110	0	0
		продажа запасных частей	2 342	0	0
		заём полученный	5 000	0	0
ООО АА АВТОРУСЬ БУТОВО	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	продажа запасных частей	15 018	14	11 604
ООО ФИРМА РУСЬ ТРЕЙ	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка аренды	60	5	0
ООО АВТОРУСЬ СН	Близкий родственник собственника; сын Каракенян Артур Валерьевич ИНН 772854040045	продажа запасных частей	2 714	148	0
		покупка запасных частей	21	12	0
ООО ААА АВТОРУСЬ МЫТИЩИ	Близкий родственник собственника; сын Каракенян Артур Валерьевич ИНН 772854040045	покупка услуги	630	0	0
ООО АВТОРУСЬ Н	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	продажа запасных частей	65	0	0
		заём полученный	80 000	0	0
		проценты по полученному займу	705	0	0
ООО «АВТОРУСЬ М	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	продажа основных средств	1 400	0	1 400
		покупка запасных частей	19	0	0
ООО «АВТОРУСЬ ТТК	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович	покупка основных средств	492	0	0
		покупка запасных	0	8 379	0

ООО «АВТОРУСЬ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	ИНН 772802245764	частей			
		продажа запасных частей	15	0	0
		продажа услуги	5	0	0
ООО АВТОРУСЬ АСП	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	продажа через комиссионера	2 500	0	0
		покупка услуг	12 952	194	490
		продажа товаров	1 828	0	0
ООО АВТОРУСЬ-ПОДОЛЬСК	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	проценты к уплате	3 443	166	0
		заём полученный	0	30 000	0
ООО АВТОРУСЬ-ЛОГИСТИКА	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка запасных частей	36 864	3 036	0
		продажа запасных частей	7 089	108	0
		заём полученный	300 000	0	225 000
		проценты к уплате	30 734	0	0
ООО АВТОРУСЬ РИТЕЙЛ	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка запасных частей	515	11	0
		продажа основных средств	0	0	1 474
ООО АВТОРУСЬ Ф	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка аренды	1 623	0	0
		продажа запасных частей	68	0	0
ООО ГК АВТОРУСЬ	Общий контролирующий собственник; Каракенян Валерий Вагакович ИНН 772802245764	покупка услуги	6 127	525	709

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

6.1. Нематериальные активы

ООО «АВТОРУСЬ» начало применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капвложений в нематериальные активы с 01 января 2024г.

В межотчётный период 2023-2024гг. (на начало отчетного периода 2024г., конец 2023г.- периода, предшествующего отчетному) произведены следующие корректировки:

- актив лицензионный ключ (программа ЭВМ) для стенда сход-развал был переквалифицирован в нематериальный актив со сроком полезного использования 38 мес., выбран линейный способ начисления амортизации.

Наименование	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Актив лицензионный ключ (программа ЭВМ) для стенда сход-развал	29	53	0
Итого	29	53	0

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 1 и 1.1-1.3.

6.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств общества на 31.12.2025г. составляет – 65 001 тыс. руб., на 31.12.2024г. составляет – 61 149 тыс. руб. на 31.12.2023г. составляет – 89 256 тыс. руб.

Наименование	тыс. руб.		
	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Здание	43 234	46 132	49 031
Сооружение	2 628	2 871	2 871
Транспортные средства	0	2 426	24 154
Машины и оборудование	6 569	5 377	7 321
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 942	4 343	5 637
Права пользования активами (долгосрочная аренда земельного участка)	9 628	-	-
Итого	65 001	61 149	89 256

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2 и 2.1-2.5.

Финансовый результат от реализации основных средств отражен в составе прочих доходов и расходов свернуто.

В качестве права пользования активами учтена долгосрочная аренда земельного участка сроком до 31.07.2074г. по договору аренды земельного участка №М-05-06310 от 12.08.2025г.

Дисконтирование будущих арендных платежей производится с использованием ставки 9,5%. Переданные в аренду основные средства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Принятые в аренду основные средства, учитываемые на забалансовом счете 001, по состоянию на 31.12.2025г. составляют 1 401,8 тыс. руб. и представляют собой помещение по адресу: г. Москва, у. Академика Капицы, дом №20, стоимость 1 401 797,22 руб. (выведена пропорционально занимаемым площадям и кадастровой стоимости Здания).

6.3. Финансовые вложения (краткосрочные)

Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) в отчетном периоде не осуществлялись. Был предоставлен краткосрочный денежный процентный заем в адрес ООО «АВТОРУСЬ БУТОВО» в размере 20 000 тыс. руб. по договору займа № 34-25/3 от 22.08.2025г. сроком до 31.12.2025г., который был досрочно погашен 30.10.2025г.

Резерв по краткосрочным финансовым вложениям в отчетном периоде не начислялся.

6.4. Запасы

По строке 1210. Запасы (тыс. руб.) отражены, в том числе товары на складах, предназначенные для продажи по состоянию на 31.12.2025г. - 8 587 тыс. руб. на 31.12.2024г. - 47 165 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023г. – 149 878 тыс. руб.

Наименование	счет	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.	2023, тыс.руб.
Материалы:	10			
Запасные части	10.05	199	14 250	17 462
Инвентарь и хоз. Принадлежности, топливо	10.09		55	157
Товары на складах:	41			
Товары на складах:	41.01	8 388	32 860	132 259
ИТОГО		8 587	47 165	149 878

Информация о наличии и движении запасов период представлена в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 и 4.1-4.2.

Существенное снижение балансовой стоимости запасов, в т. ч. товарных, по состоянию на 31.12.2025г. связано с фактом расторжения сервисного и дилерских соглашений по продаже и обслуживанию автомобилей.

6.5. По строке 1230. Дебиторская задолженность:

Наименование	тыс. руб.					
	2025	% к общей сумме ДЗ	2024	% к общей сумме ДЗ	2023	% к общей сумме ДЗ
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 535	5,0	8 869	43,3	8 358	33,6

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

					6105	24,5
- АО ЧЕРИ Автомобили РУС						
	6 437	4,3	6 667	32,5	988	4,0
- ООО ДЖИЛИ-Моторс						
	1 098	0,7	2 202	10,7	1 265	5,1
- прочие						
Расчеты с покупателями и заказчиками:	13 874	9,2	3 375	16,4	2 122	8,5
- ООО Газпром Теплоэнерго МО					875	3,5
- ООО АА АВТОРУСЬ БУТОВО	11 603	7,7				
- прочие	2 271	1,5	3 374	16,4	1247	5,0
Расчеты по налогам и сборам	117	0,1	319	1,6	4 903	19,7
Расчеты по социальному страхованию					113	0,5
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	129 573	85,7	7 961	38,7	9 400	37,8
			6 702	32,6	9167	36,8
- АО ЧЕРИ Автомобили РУС						
	124921	82,7				
- ООО ДЖИЛИ-Моторс						
	4 652	3,0	1 259	6,1	233	1,0
- прочие						
ИТОГО	151 099	100	20 524	100	24 896	100

Основной удельный вес в составе дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода занимает задолженность ООО «ДЖИЛИ-Моторс» по начисленным бонусам и вознаграждениям в пользу ООО «АВТОРУСЬ» в рамках дилерских соглашений. Данные задолженности носят краткосрочный характер и укладываются в структуру взаимоотношений ООО «АВТОРУСЬ» с дистрибьютором, полностью погашены в 1-м квартале 2026г.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025г. не создавался.

Информация о дебиторской задолженности за отчетный период представлена в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5 и 5.1-5.2.

6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Тыс. руб.

№ п/п	Показатели	2025	2024	2023
1.	Расчетные счета	38 960	5 457	4 662
2.	Касса		261	297
3.	Денежные средства в пути (инкассация, эквайринг)		1 395	636
	ИТОГО	38 960	7 113	5 595

6.7. Заемные средства

ООО «АВТОРУСЬ»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 306 121 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024г. составляет 35 490 тыс. руб.. по состоянию на 31.12.2023г. составляет 4 200 тыс. руб.

Наименование контрагента (договор)	Сумма займа тыс. руб. 2025г.	Сумма процентов по займу, тыс. руб. 2025г.	Сумма займа тыс. руб. 2024г.	Сумма процентов по займу, тыс. руб. 2024г.	Сумма займа тыс. руб. 2023г.	Сумма процентов по займу, тыс. руб. 2023г.
Каракенян Валерий Вагакович ; договор беспроцентного займа № 02/19-BBK от 25.12.2019г. (до 31.12.2030)	4 200		4 200		4 200	-
Каракенян Валерий Вагакович ; договор беспроцентного займа № 01/2024-BBK от 16.09.2024г. (до 16.09.2029)	22 150		31 290			
Каракенян Валерий Вагакович ; договор беспроцентного займа № 07/2025-BBK от 17.06.2025г. (до 31.12.2030)	54 771					
ООО «АВТОРУСЬ ЛОГИСТИКА»; договор займа №31-25/3 от 19.06.2025г. (до 31.12.2030г.)	225 000					

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует, на 31.12.2024г. составляет 84 981 тыс. руб., на 31.12.2023г. составляет 170 397 тыс. руб.

Наименование контрагента (договор)	Срок погашения задолженности	Сумма займа тыс. руб. 2025г.	Срок погашения задолженности	Сумма займа тыс. руб. 2024г.	Срок погашения задолженности	Сумма займа тыс. руб. 2023г.	Сумма процентов по займу/ ставка, тыс. руб.
АО Альфа-БАНК Кредитное соглашение №08XO7L от 23.03.2023г.					Транши сроком 150-180 дней	82 361	Ключевая ставка + ставка по кредитной сделке

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

БАНК ВТБ (ПАО) Кредитное соглашение №06152/МР от 04.12.2023г.				39 720	Транши сроком 150-180 дней	88 036	Ключе вая ставка + ставка по кредит ной сделке
ООО А АВТОРУСЬ- ПОДОЛЬСК договор займа №12-24/3 от 20.12.2024г.			18.12.2025	15 095			29%
ООО АВТОРУСЬ- ПОДОЛЬСК договор займа №13-24/3 от 20.12.2024			18.12.2025	30 166			29%

6.8. По строке 1520. Кредиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование	2025	% к общей сумме КЗ	2024	% к общей сумме КЗ	2023	% к общей сумме КЗ
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 446	2,5	13 831	40,3	9 602	40,4
- АО ЧЕРИ Автомоби́ли РУС					4 429	18,6
- ООО Авторусь Логистика			3 036	8,8	1 392	5,8
- ООО Авторусь ТТК			8 379	24,4		
- прочие кредиторы	1 446	2,5	2 416	7,1	3 781	16,0
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 244	2,2	1 421	4,1	976	4,1
- ООО Авторусь Ритейл	1 228	2,1				
- предоплаты от физических лиц	16	0,1	1 421	4,1	976	4,1
Расчеты по налогам и сборам	44 992	78,5	4 954	14,4	1 540	6,5
Расчеты по оплате труда	134	0,2	4 187	12,2	4 933	20,7
Расчеты с учредителями	6 721	11,8	6 721	19,6		
Расчеты по страховым взносам	1 465	2,6	1 404	4,1	1 358	5,7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 343	2,2	1 822	5,3	5 364	22,6
ИТОГО	57 345	100	34 340	100	23 773	100

Основной удельный вес в составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. занимает задолженность ООО «АВТОРУСЬ» по налогам перед бюджетом, а именно, по НДС за 4-й квартал 2025г. (сумма 43 419 тыс. руб.) Данная задолженность оплачена в течение 1-го квартала 2026г. в установленные законодательством сроки.

ООО «АВТОРУСЬ»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о кредиторской задолженности за отчетный период представлена в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6 и 6.1-6.3.

7. Расшифровки показателей отчета о финансовых результатах**7.1. Основные показатели деятельности организации за 2025 год.**

Информация о выручке (нетто) от работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена в ниже (тыс. руб.).

Наименование	2025	2024	2023
Выручка от продажи товаров	1 570 497	859 153	1 553 150
Агентские услуги (trade in)	2 090	48	963
Техническое обслуживание и ремонт автомобилей	216 366	156 260	149 039
Итого	1 788 953	1 015 461	1 703 152
Себестоимость проданных товаров	1 679 751	958 550	1 557 853
Себестоимость оказанных услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей	176 040	128 836	122 833
Итого	1 855 791	1 087 383	1 680 686
Валовая прибыль	- 66 838	- 71 922	22 466

7.2. Информация о расходах в разрезе элементов затрат

Коммерческие расходы	2025	2024	2023
Заработная плата	27 618	19 828	20 305
Доставка ТМЦ	2 077	850	3 074
Налоги с заработной платы	5 298	3 612	4 859
Оплата больничного	88	56	90
Обновление и сопровождение программного обеспечения и информационных баз данных	719	358	301
Амортизация транспортных средств, машин и оборудования	7 161	7 466	2 959
Полиграфия, тиражные работы	652	212	448
Подготовка и обучение кадров	827		
Прочие расходы, связанные с реализацией и производством	48	1 199	719
Расходы на ГСМ, связанные с оказанием услуг	391	317	337
Реклама в интернете	22 635	20 122	27 949
Реклама наружная		1 341	39

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Страхование объектов основных средств	565	91	78
Страхование объектов залога	808	115	
Субподрядные работы	3 589	3 579	15 085
Торговый сбор	826	418	
Услуги сторонних организаций	145 521	4 601	5 747
Прочие расходы	1 239	492	2 247
Итого	220 062	64 657	84 237

Управленческие расходы	2025	2024	2023
Амортизация основных средств	6 618	6 762	8 086
Аренда земли, зданий и сооружений	1 864	4 090	4 497
Аудиторские услуги	130	110	110
Водоснабжение	239	541	714
Заработная плата	21 703	28 486	25 599
Интернет	725	875	868
Мебель (не объект ОС)			1 626
Налоги с заработной платы	4 438	5 216	6 075
Обновление и сопровождение программного обеспечения и информационных баз данных	807	539	710
Оргтехника и оборудование (не объект ОС)	128	143	532
Пожарная охрана	229	304	320
Прочие общехозяйственные расходы	484	186	159
Расходы на оплату лицензионных соглашений, разрешений и ПО	324	381	378
Ремонт и техническое обслуживание зданий и сооружений	2 779	4 835	2 820
Сторонняя охрана	47	1 170	85
Телефонная связь	728	455	455
Услуги по управлению	5 655	5 500	4 365
Хозтовары	371	580	420
Экология	156	599	297
Электроэнергия	8 027	5 488	3 458
Прочие расходы	940	1 669	1 845
Итого	56 392	67 929	63 419

7.3. Информация о прочих доходах и расходах

Прочие доходы	2025	2024	2023
Вознаграждения в рамках агентских договоров	30 678	36 361	39 067
Бонусы в рамках дилерских договоров	192 668	150 190	118 117
Доходы от списания кредиторской задолженности		146	958
Бонус от банка			2 609
Доход от реализации основных средств	6 769	5 798	1 832

ООО «АВТОРУСЬ»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Услуги по сдаче в аренду земли, зданий, сооружений			32
Прочие доходы	1 624	3 915	2 046
Прочие услуги	135 644	453	1 014
Итого	367 383	196 863	165 675
Прочие расходы	2025	2024	2023
Налог на имущество организаций	5 302	1 047	1 111
Вознаграждения в рамках договора факторинга	6 568		
Услуги банка	6 871	3 801	4 512
Прочие расходы, связанные с обслуживанием зданий и сооружений		8 164	
Штрафы, пени, неустойки к уплате		31 258	
Прочие расходы	4 027	646	532
Итого	22 768	44 916	6 155

Наименование	2025	2024	2023
Прибыль (убыток) до налогообложения,	-90 378	-91 859	9 902
Текущий налог на прибыль			-2 337
Отложенный налог на прибыль	21 597	12 626	342
ИТОГО	-68 781	-79 233	7 907
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) текущего периода		-2	
ИТОГО	-68 781	-79 235	7 907

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составила – убыток 68 781 тыс.руб. (за 2024 г. – убыток 79 235 тыс. руб; за 2023 г. - прибыль 7 907 тыс. руб.).

8. Учет государственной помощи

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. Общество не получало государственной помощи.

9. Условные активы и условные обязательства

К условным обязательствам и активам Общество относит выданные поручительства. Общество является поручителем по обязательствам третьих лиц. По оценке Общества, возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с выданными поручительствами не ожидается. Данные по выданным поручительствам указаны в разделе 10 настоящих Пояснений.

Условные активы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

10. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации

Обеспечения обязательств и платежей (поручительства) полученные по состоянию 31.12.2025г. отсутствуют.

ООО «АВТОРУСЬ»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.**

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Обеспечения обязательств и платежей выданные по состоянию на 31.12.2025г. составляют 1 147 072,2 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024г. составляют 3 816 276,8 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023г. составляют 5 364 450 тыс. руб.

Общество в 2025 финансовом году являлось поручителем в следующих сделках:

Обязательства по поручительствам выданным:

Поручитель	Кредитор/гарант/фактор	Валюта	Остаток обязательств а на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаток обязательств а на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаток обязательства на 31.12.2023, тыс. руб.
ООО "АВТОРУСЬ"	ФК Банк Открытие	тыс.руб.			353 900*
ООО "АВТОРУСЬ"	АЛЬФА Банк (АО)	тыс.руб.	936 535*	2 658 448*	4 012 218*
ООО "АВТОРУСЬ"	БАНК ВТБ (ПАО)	тыс.руб.	210 537*	1 019 829*	998 332*
ООО "АВТОРУСЬ"	БАНК УРАЛСИБ (ПАО)	тыс. руб.		138 000*	

Указанные суммы обеспечения обязательств и платежей обеспечены солидарной группой Поручителей.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31 декабря 2025г. отсутствуют.

12. События после отчетной даты

Существенным событием, которое оказало влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г., является

заключение с 01.01.2026г. договоров аренды недвижимого имущества, принадлежащего Обществу на праве собственности, с целью получения дохода.

13. Непрерывность деятельности

Отчетность Общества сформирована, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Введенные в отношении Российской Федерации санкции и сложившаяся экономическая ситуация в стране после 24 февраля 2022 оказала влияние на деятельность Общества.

Основным видом деятельности Общества является розничная торговля автотранспортными средствами, а также техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

В 2022 году, учитывая экономическую ситуацию в стране и введенные санкции, основной поставщик Общества, дистрибьютор ООО «АГР» (прежнее наименование ООО «ФГР»), приостановил поставки автомобилей, оставив при этом на территории Российской Федерации обслуживание автомобилей марки VW в рамках сервисного контракта. Общество предприняло попытки по перепрофилированию бизнеса и в ноябре 2022г. подписало дилерское соглашение с АО «ЧЕРИ Автомобили РУС» (Дилерское соглашение марки CHERY). В 2023-2024 г.г. политика Общества направлена на удовлетворение спроса покупателей на автомобили данной марки. По ряду причин в октябре 2024г. данное Дилерское соглашение с АО «ЧЕРИ Автомобили РУС» было расторгнуто. Руководством Общества были предприняты активные меры по заключению нового дилерского соглашения, и в декабре 2024г. был заключен новый дилерский договор с ООО «ДЖИЛИ-МОТОРС» и ООО «СЛАВА МОТОРС РУС». Это дистрибьюторы по продаже автомобилей марок GEELY, BELGEE, KNEWSTAR. Также был заключен сервисный контракт с ООО «АГР» в части обслуживания автомобилей и продажи запасных частей марки AUDI.

Указанные обязательства требовали значительных финансовых ресурсов, которые Общество привлекло на основе платности. Однако рост в 2024-2025г.г. ключевой ставки Центробанка ограничил доступ к кредитным ресурсам, что сдержало инвестиции в развитие автобизнеса. Российский авторынок в 2025 году характеризовался доминированием китайских брендов, а условия дилерства по продаже китайских автомобилей значительно хуже условий, которые предоставляли европейские партнеры.

В течение 2025 г. в соответствии с Дилерскими сервисными соглашениями Общество продолжало осуществлять продажу запасных частей и аксессуаров, а также гарантийное и постгарантийное обслуживание автомобилей марки VW, AUDI, реализацию автомобилей, запасных частей и аксессуаров марок GEELY, BELGEE, KNEWSTAR, гарантийное и постгарантийное обслуживание указанных марок автомобилей.

Общество ведет постоянную работу по выявлению и оценке рисков, которым подвергается, разрабатывает и внедряет мероприятия для реагирования на риски и управления непрерывностью деятельности.

Тем не менее, падение объема продаж в 2024 и 2025 годах по сравнению с предыдущими годами привело к убыткам и как следствие, к отрицательной величине чистых активов второй год подряд.

В настоящее время, величина отрицательных чистых активов частично скомпенсирована долгосрочными беспроцентными займами можоритарного участника. Сроки займов

ООО «АВТОРУСЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

продлены до 31.12.2030 года (Дополнительное соглашение № 2 от 01.12.2025г. к Договору займа № 2/19-ВВК от 25.12.2019г.). Должники общества платежеспособны. И поэтому, само Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств перед остальными кредиторами.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации.

Однако существует неопределенность в отношении того, каким образом, удастся сохранить основной вид деятельности в существующем рынке по продаже автомобилей.

Исходя из выше изложенного Общество признает существенную неопределенность в отношении непрерывности деятельности Общества в части основного вида деятельности.

Дата 31.03.2026 г

Генеральный директор

Габриелян О.А.

Табличные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. 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	3а 2025 г.	78	(25)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	78	(49)
	3а 2024 г.	78	-	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	78	(25)
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	78	(25)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	78	(49)
	3а 2024 г.	78	-	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	78	(25)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	29	53	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	29	53	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	124 519	(63 370)	40 254	(46 083)	14 684	(15 909)	-	-	-	-	-	118 691	(64 596)
	3а 2024 г.	148 334	(62 214)	19 448	(43 263)	14 174	(15 330)	-	-	-	-	-	124 519	(63 370)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	85 208	(39 076)	-	-	-	(2 898)	-	-	-	-	-	85 208	(41 974)
	3а 2024 г.	85 208	(36 178)	-	-	-	(2 898)	-	-	-	-	-	85 208	(39 076)
Сооружения	3а 2025 г.	3 639	(768)	-	-	-	(243)	-	-	-	-	-	3 639	(1 011)
	3а 2024 г.	3 639	(526)	-	-	-	(243)	-	-	-	-	-	3 639	(768)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	20 155	(14 778)	2 473	(3 377)	3 153	(2 335)	-	-	-	-	-	19 250	(13 960)
	3а 2024 г.	21 871	(14 549)	142	(1 858)	1 858	(2 086)	-	-	-	-	-	20 155	(14 778)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 924	(2 498)	37 781	(42 705)	11 531	(9 033)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	27 128	(6 111)	19 201	(41 405)	12 317	(8 704)	-	-	-	-	-	4 924	(2 498)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	10 593	(6 250)	-	-	-	(1 401)	-	-	-	-	-	10 593	(7 651)
	3а 2024 г.	10 487	(4 851)	105	-	-	(1 399)	-	-	-	-	-	10 593	(6 250)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	9 694	-	-	(66)	-	-	-	-	9 694	(66)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки (долгосрочная аренда)	3а 2025 г.	-	-	9 694	-	-	(66)	-	-	-	-	9 694	(66)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. 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	54 095	61 149	86 120
в том числе:			
Здания	43 234	46 132	49 031
Сооружения	2 628	2 871	3 114
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 291	5 377	7 321
Транспортные средства	-	2 426	21 018

Производственный и хозяйственный инвентарь	2 942	4 343	5 637
Земельные участки	-	-	-
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			

2.4. 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	-	-	-

2.5. 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	За 2025 г.	-	-	41 532	-	-	(40 254)	1 278	-
	За 2024 г.	3 136	-	16 312	-	-	(19 448)	-	-
в том числе: Прочие основные средства	За 2025 г.	-	-	2 063	-	-	(785)	1 278	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобили	За 2025 г.	-	-	37 781	-	-	(37 781)	-	-
	За 2024 г.	3 136	-	16 065	-	-	(19 201)	-	-
Инструмент для СТО	За 2025 г.	-	-	1 688	-	-	(1 688)	-	-
	За 2024 г.	-	-	247	-	-	(247)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	619	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	619	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	619	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. 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.	47 165	-	1 860 926	(1 899 505)	-	-	X	X	8 587	-
	За 2024 г.	149 878	-	987 303	(1 090 016)	-	-	X	X	47 165	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	14 305	-	96 270	(2 372)	-	-	(108 004)	-	199	-
	За 2024 г.	17 619	-	80 328	(2 623)	-	-	(81 019)	-	14 305	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	32 860	-	1 670 604	(1 720 935)	-	-	25 858	-	8 388	-
	За 2024 г.	132 259	-	849 447	(958 550)	-	-	9 705	-	32 860	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	94 052	(176 198)	-	-	82 146	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 528	(128 842)	-	-	71 314	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	20 524	-	150 614	-	(19 990)	(48)	-	-	151 099	-
	3а 2024 г.	24 896	-	13 163	-	(17 342)	(192)	-	-	20 524	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 869	-	7 531	-	(8 865)	-	-	-	7 535	-
	3а 2024 г.	8 358	-	8 858	-	(8 347)	-	-	-	8 869	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 374	-	13 874	-	(3 338)	(37)	-	-	13 874	-
	3а 2024 г.	2 122	-	3 229	-	(1 898)	(79)	-	-	3 374	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	324	-	342	-	(240)	-	-	-	426	-
	3а 2024 г.	11	-	324	-	(11)	-	-	-	324	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7 495	-	128 756	-	(7 205)	(12)	-	-	129 033	-
	3а 2024 г.	9 389	-	610	-	(2 502)	-	-	-	7 495	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 545	-	-	-	(4 545)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	319	-	-	-	(202)	-	-	-	117	-
	3а 2024 г.	358	-	-	-	(38)	-	-	-	319	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	113	-	-	-	-	(113)	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	142	-	112	-	(140)	-	-	-	113	-
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	-	-	-	142	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	20 524	-	150 614	-	(19 990)	(48)	-	X	151 099	-
	3а 2024 г.	24 896	-	13 163	-	(17 342)	(192)	-	X	20 524	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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	3а 2025 г.	35 490	280 281	-	-	-	-	315 771
	3а 2024 г.	4 200	31 290	-	-	-	-	35 490
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	9 650	-	-	-	-	9 650
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	35 490	270 631	-	-	-	-	306 121
	3а 2024 г.	4 200	31 290	-	-	-	-	35 490
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	119 321	43 935	18	(105 698)	(192)	-	57 384
	3а 2024 г.	194 171	70 734	-	(145 449)	(146)	-	119 321
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 831	1 398	18	(13 801)	-	-	1 445
	3а 2024 г.	9 602	13 813	-	(9 584)	-	-	13 831
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 422	1 244	-	(1 230)	(192)	-	1 244
	3а 2024 г.	979	1 083	-	(493)	(146)	-	1 422
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 821	901	-	(1 380)	-	-	1 343
	3а 2024 г.	5 363	85	-	(3 639)	-	-	1 821
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	39	-	-	-	-	39
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	38 953	-	-	(38 953)	-	-	-
	3а 2024 г.	169 370	-	-	(130 418)	-	-	38 953

Краткосрочные займы	3а 2025 г.	45 000	-	-	(45 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	45 000	-	-	-	-	45 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 029	-	-	(1 029)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 027	261	-	(260)	-	-	1 029
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	647	1 180	-	(253)	-	-	1 573
	3а 2024 г.	945	12	-	(310)	-	-	647
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	4 306	39 113	-	-	-	-	43 419
	3а 2024 г.	595	3 711	-	-	-	-	4 306
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 404	61	-	(1)	-	-	1 465
	3а 2024 г.	1 358	47	-	(1)	-	-	1 404
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	4 187	-	-	(4 053)	-	-	134
	3а 2024 г.	4 932	-	-	(745)	-	-	4 187
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	6 721	-	-	-	-	-	6 721
	3а 2024 г.	-	6 721	-	-	-	-	6 721
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	154 811	324 216	18	(105 698)	(192)	X	373 155
	3а 2024 г.	198 371	102 024	-	(145 449)	(146)	X	154 811

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6 721	6 721	-
в том числе:			
Задолженность участнику (учредителю) по выплате доходов	6 721	6 721	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	121	271	385	2	5
	3а 2024 г.	109	346	335	-	121
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	121	271	385	2	5
	3а 2024 г.	109	346	335	-	121

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 147 072	3 816 277	5 364 451
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО договор поручительства	936 535	2 658 448	4 012 218
БАНК ВТБ (ПАО) договор поручительства	210 537	1 019 829	998 332
БАНК УРАЛСИБ ПАО договор поручительства	-	138 000	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК договор поручительства	-	-	353 900

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	84 357	73 765
Затраты на оплату труда	119 354	94 852
Отчисления на социальные нужды	22 901	17 064
Амортизация	16 000	15 355
Прочие затраты	209 882	60 383
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 679 751	958 550
Итого по элементам	2 132 245	1 219 969
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 132 245	1 219 969

Дата 31.03.2026

Генеральный директор

Габриелян О.А.