

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью «БИОТЕ» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «БИОТЕ» создано 15.04.1999 г.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 96 человек.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности;

- розничная торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности;

- выполнение работ: восстановительный и гарантийный ремонт автомобилей, сдача в аренду автомобилей и помещений.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

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

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

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

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

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

2.3.1. Активы, которые обладают признаками ОС, относятся к этим объектам, за исключением несущественных активов. Несущественными признаются активы со стоимостью ниже 100 000,00 руб.

2.3.2. Информация о способах оценки ОС представлена в таблице.

Способы оценки основных средств

Наименование группы ОС	Способ оценки ОС	
	По первоначальной стоимости	По переоцененной стоимости
Здание центра по продаже и ТО автомобилей		По переоцененной стоимости
Земельный участок, МО г. Мытищи р-н, п. Нагорное		По переоцененной стоимости

2.3.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

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

2.6. Учетная политика. Запасы

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

2.6.2. Информация о способах расчета себестоимости запасов приведена в таблице.

Информация о способах расчета себестоимости запасов

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

2.7. Учетная политика. Денежные средства

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

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

2.8. Учетная политика. Доходы и расходы

2.8.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

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

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов.

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

2.8.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них

- Результат от элементов амортизации НМА, отраженный в составе расходов, составил - 61 868,85 руб.

4. Информация об основных средствах и капитальных вложениях в них

4.1. Основные средства

4.1.1. Результат от выбытия ОС, отраженный в составе расходов, составил 4 496 388,00 руб.

Результат от выбытия ОС, отраженный в составе доходов, составил 9 962 998,00 руб.

4.1.2. Организацией признан результат от переоценки ОС:

- в составе доходов - в размере 132 378 000,00 тыс. руб.;

4.1.3. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

5. Информация об учете аренды

5.1. Информация, раскрываемая арендатором

5.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества: земельные участки, офисные помещения, производственные помещения.

5.1.2. Условиями договора (-ов) аренды не предусмотрено ограничение использования предмета аренды.

5.1.3. Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета (-ов) аренды и приведением его (их) в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, составили 140 333 271,02 руб.

6. Информация о запасах

6.1. Сумма авансов, уплаченных в связи с приобретением, автомобилей, запасных частей, составляет 246 502 011,92 руб.

7. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах

7.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

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

7.3. По состоянию на отчетную дату средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, составляют 429 221 195,00 руб.

В течение отчетного периода исполнены обязательства перед организацией по договору (-ам) с использованием аккредитива на общую сумму 429 221 195,00 руб. Средства зачислены.

8. Информация об обязательствах

8.1. Заемные средства

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

9. Информация о доходах и расходах

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов, составили 2 233 240,44 руб., в том числе:
 - Резерв ежегодных отпусков - 2 233 240,44 руб.

10. Иная информация

10.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

10.1.1. Информация об отложенном налоге на прибыль приведена в таблице.

Информация об отложенном налоге на прибыль

Показатель		Отложенные налоговые активы				Отложенные налоговые обязательства			
		Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года
Отложенный налог, всего	2025г.	5 094 782,46	346 425 071,15	259 532 177,08	91 987 676,53	17 754 563,64	3 255 014,44	3 751 187,95	18 250 737,15
	2024г.	4 815 641,14	111 502 223,37	111 223 082,05	5 094 782,46	15 285 052,66	978 977,00	3 448 487,98	17 754 563,64
Отложенный налог, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	за 2025 г.		86 892 894,07					(496 173,51)	86 396 720,56
	за 2024 г.		279 141,32					(2 469 510,98)	(2 190 369,66)

10.2. Информация, раскрываемая ООО

10.2.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директор



Никошин В.В.

26.03.2026 г.

26 марта 2026 г.

Начальнику ИФНС России № 23 по г. Москве
Гавриловой С.С.
от: ООО «БИОТЕ»
(ИНН 7729380346/КПП 772301001)

Пояснения по убыткам и налоговой нагрузке за 2025 год.

Уважаемая Светлана Станиславовна!

Настоящим ООО «БИОТЕ» сообщает следующее.

ООО «БИОТЕ (далее по тексту Общество) осуществляет деятельность в сфере розничной и оптовой торговли автотранспортными средствами. В отчетном периоде (2025г.) Обществом получен убыток в сумме **342 367 218р. 00 коп.** (Триста сорок два миллиона триста шестьдесят семь тысяч двести восемнадцать) руб. 00 коп.

Формирование убытка Общества обусловлено объективными экономическими причинами, связанными с осуществлением финансово-хозяйственной деятельности, при этом, обращаем Ваше внимание, что в автомобильной отрасли по данным Министерства промышленности и торговли РФ (декабрь 2025 г.), продажи новых автомобилей за 10 месяцев 2025 года снизились на 22% по сравнению с аналогичным периодом 2024 года. По итогам 2025 года рынок не достиг показателей предыдущего года, а февраль 2026 года, согласно отчету АЕБ, стал наихудшим за последние десять лет.

Характеристики общества:

Общество ведет свою коммерческую деятельность под торговым наименованием «ТОРГМАШ», по состоянию на 01.01.2025г. Общество осуществляло торговую и сервисную деятельность из 3-х точек:

1. «ТОРГМАШ-Юг»

Адрес: 109651, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Марьино, ул. Перерва, дом 19, стр. 3, стр. 2)

2. «ТОРГМАШ-Ленинградка»

Адрес: 141431, Россия, г. Москва, муниципальный округ Молжаниновский вн. тер. г., Ленинградское шоссе, дом 261, стр. 2, пом. 1;

3. «ТОРГМАШ-Север»

Адрес: Московская область, Мытищинский р-н, пос. Нагорное, ул. Центральная, вл. 2, стр. 1;

Портфель дилерских соглашений и дилерских центров Общества на 01.01.2025г.:

Китайские марки: CHERY, CHANGAN, GAC, JETOUR, DONGFENG, LOVOL;

Отечественные марки: LADA, XCITE, УАЗ, SOLLERS;

Далее по тексту: Дилерский портфель Общества.

Основными факторами, повлиявшими на возникновение отрицательного финансового результата, стали:

- 1. Бонусная политика дистрибьюторов/производителей (поставщиков автомобилей) в отношении дилеров/Общества** - Политика, предусматривающая выплату бонусов/премий за выполнения плана продаж и плана поставок. В случае невыполнения плана продаж/плана поставок дилер, в том числе Общество, лишается бонусов/премий, в связи с чем, маржа (наценка) на автомобилях, как доход от основной деятельности Общества, снижается и не покрывает расходы Общества.
В следствие вышеуказанной политики, исходя из больших объемов продаж в 1-м и во 2-м кв-х. 2024г. дистрибьюторы/производители установили завышенные планы продаж на 3-й и 4-й кв. 2024г., в связи с чем, увеличили кратно объем поставок автомобилей в дилерскую сеть, в том числе в Общество, что привело к затовариванию складов дилеров, ссылка по теме на интернет-издание: [gazeta.ru https://www.gazeta.ru/auto/2025/01/29/20456840.shtml](https://www.gazeta.ru/auto/2025/01/29/20456840.shtml).
Общество было вынуждено увеличивать складские/товарные запасы по всему Дилерскому портфелю, таким образом, в 4-м. кв. 2024г. и в 1-2 кв-х. 2025г. товарные запасы в дилерской сети, в том числе в Обществе, стали несбалансированными, а именно: товарные запасы превышали среднемесячную норму в 4-7 раз по отношению к объему продаваемых автомобилей в месяц, что стало основной причиной увеличения расходов по оплате банковских процентов за финансирование товарных автомобилей и их содержание на товарных складах.
Сумма уплаченных кредитных процентов Обществом в 2025г. составила: 564 556 293,48, это **на 42% больше**, чем в 2024г. (326 270 572,50).
- 2. Программа дисконтирования** - Регламентированная программа дистрибьюторами/производителями (поставщиками автомобилей), предусматривающая скидки для розничных и корпоративных клиентов дилера/Общества, лишь с **частичным предоставлением компенсации дилеру/Обществу**. С конца 2024г. данная программа стала генерировать **«кассовый разрыв»**, а именно: по большинству сделок с применением Программы дисконтирования, сумма скидок стала превышать дилерскую маржу, образуя убыток;
- 3. Высокая ключевая ставка и стоимость кредитных ресурсов.**
Удорожание заемного капитала (ключевая ставка ЦБ РФ) привело к росту затрат на финансирование оборотных средств (закупка автомобилей для перепродажи, как основного вида деятельности Общества) и увеличению себестоимости автомобилей. А также, к снижению доступности автокредитов для конечных потребителей, что объективно сократило количество сделок купли-продажи автомобилей.
С целью снижения товарных запасов для сокращения кредитной нагрузки, Общество в 1-2 кв. 2025г. было вынуждено применять дополнительные скидки на автомобили, продавая их в убыток. Данная мера помогла избежать еще больших убытков от уплаты кредитных процентов и неустоек в случае просрочки погашения кредиторской задолженности.

4. Кризис автомобильного рынка.

Одновременно:

1. Увеличение Ключевой ставки ЦБ РФ до максимального значения (21% с 25.10.2024г.);
2. В связи с первым этапом долгосрочной шкалы повышения Утилизационного сбора на автомобили с 01.10.2024г. данный сбор в России был повышен в среднем на **70–85%**. Наложение данных факторов привело к удорожанию автомобилей, падению продаж, и как следствие, к кризису автомобильного рынка. Обществом реализовано автомобилей в 2025г. на 36,6% меньше, чем в 2024г., что отразилось на снижении выручки на 50,2%.

В целях стабилизации финансового положения и выхода на безубыточный уровень руководством Общества приняты следующие меры:

1. Закрытие убыточных дилерских центров:

- «ТОРГМАШ-Юг» (Период закрытия: 01.05.25 - 31.07.25);
- «ТОРГМАШ-Ленинградка» (Период закрытия: 01.09.25 - 10.01.26);

Вышеуказанные дилерские предприятия находились в аренде, прекращение торговой и сервисной деятельности, данных предприятий, носит исключительно экономический характер и обусловлено сокращением ключевых расходных составляющих (расходы на аренду площадей, фонд оплаты труда, рекламные расходы), так как в совокупности, все дилерские предприятия по продаже новых а/м (автосалоны), входящих в дилерскую группу «ТОРГМАШ-Юг и ТОРГМАШ-Ленинградка», в 2025г. генерировали отрицательную прибыль;

2. Общество отказалось от убыточных дилерств автомобильных марок:

Китайские марки: CHERY, CHANGAN, GAC, JETOUR, DONGFENG;
Отечественные марки: LADA, XCITE;

3. Реструктуризация кредитов и факторинга:

Общество провело в 2025г. реструктуризацию/пролонгацию корпоративных кредитов, аккредитивов и задолженности по факторингу.

Генеральный директор



/Никошин В.В./

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 987	(1 045)	-	(603)	291	(123)	-	-	-	-	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 030 181	515 961	403 326
в том числе:			
Здания	1 000 229	461 416	348 324
Сооружения	2 355	9 051	3 806
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 363	3 706	4 543
Офисное оборудование	4 939	8 698	16 433
Транспортные средства	7 015	12 689	9 516
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 281	20 401	20 703
Неамортизируемые основные средства - всего	228 000	321 670	228 000
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	9 670	-
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	228 000	312 000	228 000
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	376 800	(376 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	462 500	(462 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	376 800	(376 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	462 500	(462 500)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	376 800	(376 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	462 500	(462 500)	-	-	-	-	-	-

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.	3 069 335	-	5 565 376	(7 952 576)	-	-	X	X	682 134	-
	За 2024 г.	1 897 044	-	16 609 984	(15 437 693)	-	-	X	X	3 069 335	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	199 334	-	163 911	(39 470)	-	-	(122 335)	-	201 440	-
	За 2024 г.	81 914	-	349 911	(82 462)	-	-	(150 029)	-	199 334	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 870 000	-	5 401 465	(7 803 530)	-	-	12 759	-	480 694	-
	За 2024 г.	1 815 130	-	16 259 918	(15 204 079)	-	-	(968)	-	2 870 000	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	(109 576)	-	-	109 576	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	155	(151 152)	-	-	150 997	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	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.	-	-	17	-	-	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	833	-	-	-	(833)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	750 406	-	3 675 279	3 201	(3 799 323)	-	-	X	629 562	-
	За 2024 г.	1 087 392	(57 799)	5 283 233	-	(5 620 220)	-	(57 799)	X	750 406	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	364 949	68 800	-	(40 868)	-	-	392 881
	За 2024 г.	494 332	-	-	(129 383)	-	-	364 949
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.	333 749	-	-	(40 868)	-	-	292 881
	За 2024 г.	390 508	-	-	(56 759)	-	-	333 749
Долгосрочные займы	За 2025 г.	31 200	68 800	-	-	-	-	100 000
	За 2024 г.	103 823	-	-	(72 623)	-	-	31 200
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.	3 454 431	3 511 544	2 130	(5 789 054)	-	-	1 179 051
	За 2024 г.	1 988 117	9 800 459	160	(8 334 305)	-	-	3 454 431
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 710 608	3 501 858	1 401	(4 983 169)	-	-	230 698
	За 2024 г.	492 365	9 032 114	-	(7 813 870)	-	-	1 710 608
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 806	8 848	-	(44 724)	-	-	9 930
	За 2024 г.	246 424	45 701	-	(246 320)	-	-	45 806
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.	702 329	618	729	(272 598)	-	-	431 078
	За 2024 г.	132 225	701 698	160	(131 754)	-	-	702 329
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	1 446	-	-	(1 446)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	653 307	-	-	(196 647)	-	-	456 660
	За 2024 г.	647 530	5 778	-	-	-	-	653 307
Краткосрочные займы	За 2025 г.	323 540	-	-	(281 350)	-	-	42 190
	За 2024 г.	355 605	-	-	(32 065)	-	-	323 540
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31 381	-	-	(31 381)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 653	219	-	(3 533)	-	-	3 339
	За 2024 г.	46 176	3 219	-	(42 742)	-	-	6 653
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	238	-	-	(28)	-	-	210
	За 2024 г.	34 959	-	-	(34 721)	-	-	238
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 630	-	-	(1 995)	-	-	3 636
	За 2024 г.	-	5 630	-	-	-	-	5 630
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 576	-	-	(1 266)	-	-	1 310
	За 2024 г.	-	2 576	-	-	-	-	2 576
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 739	-	-	(3 739)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 739	-	-	-	-	3 739
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	7	4	-	(7)	-	-	4
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.	3 819 380	3 580 344	2 130	(5 829 922)	-	X	1 571 932
	За 2024 г.	2 482 449	9 800 459	160	(8 463 688)	-	X	3 819 380

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 304	10 554	9 576	48	2 233
	За 2024 г.	665	10 219	7 771	1 810	1 304
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 304	10 554	9 576	48	2 233
	За 2024 г.	665	10 219	7 771	1 810	1 304

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	429 221	699 235	-
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	429 221	699 235	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 920 011	15 408 141
Затраты на оплату труда	82 421	88 735
Отчисления на социальные нужды	24 981	26 914
Амортизация	76 172	39 510
Прочие затраты	487 878	704 594
Итого по элементам	8 591 462	16 267 894
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 460	(20 002)
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 592 923	16 247 892

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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