



— МУЗЕЙ —
ГАРАЖА ОСОБОГО НАЗНАЧЕНИЯ
ФСО РОССИИ

АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "МУЗЕЙНО-ВЫСТАВОЧНЫЙ
ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР АВТОМОБИЛЬНО-МОТОЦИКЛЕТНОГО КЛУБА
ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ОХРАНЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ"
(АНО «МВТЦ АМК ФСО России»)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2025 год

Автономная некоммерческая организация «Музейно-выставочный технический центр Автомобильно-мотоциклетного клуба Федеральной службы охраны Российской Федерации»

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Автономной некоммерческой организации «Музейно-выставочный технический центр Автомобильно-мотоциклетного клуба Федеральной службы охраны Российской Федерации» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

В соответствии с Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и Уставом Организации утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Совета учредителей. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской отчетности дата заседания Совета учредителей организации не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование	Автономная некоммерческая организация «Музейно-выставочный технический центр Автомобильно-мотоциклетного клуба Федеральной службы охраны Российской Федерации».
Сокращенное наименование	АНО "МВТЦ АМК ФСО России"
Юридический адрес	101000, Москва г, Кремль ул, дом № 9
Фактический адрес	101000, Москва г, Кремль ул, дом № 9
Почтовый адрес	101000, Москва г, Кремль ул, дом № 9
Телефон	+8 (495) 500-03-25
Web	https://gon-museum.ru/
Адрес электронной почты	gonmuseum@kremlin9.com
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7704469673
Код ОКПО	35065757
Код ОКТМО	45382000000

Автономная некоммерческая организация «Музейно-выставочный технический центр Автомобильно-мотоциклетного клуба Федеральной службы охраны Российской Федерации» является некоммерческой унитарной организацией, не имеющей членства и созданной на основе добровольных имущественных взносов граждан и юридических лиц (резиденты Российской Федерации), в соответствии с законодательством Российской Федерации для достижения целей, предусмотренных Уставом. Дата государственной регистрации юридического лица - 20.12.2018.

2.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
Основной ОКВЭД 91.02	Деятельность Музеев
47.78.3	Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов
45.32	Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
58.11.1	Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий, включая издание словарей и энциклопедий, в том числе для слепых, в печатном виде
33.17	Ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования

В декабре 2024 года между Автономная некоммерческая организация «Музейно-выставочный технический центр Автомобильно-мотоциклетного клуба Федеральной службы охраны Российской Федерации» и ФГБУ «Политехнический музей» заключен контракт 0446-24/05 от 02.12.2024 на реставрацию музейных предметов. В соответствии с Приказом Минкультуры России от 23.07.2020 № 827 «Об утверждении Единых правил организации комплектования, учета, хранения и использования музейных предметов и музейных коллекций» проведение реставрационных работ в отношении музейных предметов осуществляется лицами аттестованными Министерством культуры Российской Федерации на право проведения реставрационных работ.

Обществом 09.10.2024 получена лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации.

Регистрационный номер лицензии: МКРФ 24787; номер лицензии в Едином реестре учета лицензий: Л040-00103-00/01414411.

Деятельность по реставрации музейных предметов осуществлялась и в 2025г., на основании контрактов с ФГБУ «Политехнический музей».

2.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ИМУЩЕСТВЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Источниками формирования имущества Организации в денежных и иных формах являются:

- регулярные и единовременные поступления от учредителей;
- добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- выручка от реализации работ, услуг;
- дивиденды (доходы, проценты), получаемые по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам;
- доходы, получаемые от собственности Организации;
- другие, не запрещенные законом поступления.

Регулярные поступления от учредителей производятся раз в год путем перечисления денежных средств в кассу или на расчетный счет Организации, либо путем передачи равноценного имущества в собственность Организации. Размер регулярных поступлений на каждый календарный год устанавливают учредители на заседании Совета учредителей и оформляют принятые решения. Размер спонсорской помощи определяется соглашением между Организацией и спонсором в каждом конкретном случае.

В качестве взноса спонсор может передать Организации денежные средства, движимое и недвижимое имущество, ценные бумаги, имущественные права. Оценка любого имущества, кроме денежных средств, производится по соглашению передающего и Организацией.

2.4. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ, ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

Организации встала на учет 05 мая 2025 г. по месту нахождения обособленного подразделения для оказания реставрационных работ, где находится ремонтно-реставрационная мастерская по адресу: 117545, РОССИЯ, Москва г, муниципальный округ Чертаново, Центральное вн.тер.г., Подольских Курсантов ул, д. 7,

Зарегистрирована в Инспекции Федеральной налоговой службы №26 по г. Москве с присвоением КПП 772645001.

2.5. СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ

Показатель	За 2024 год	За 2025 год
Среднегодовая списочная численность работающих	57	66

2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Сведения о единоличном исполнительном органе на 2025 год.

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность/ Дата увольнения	Срок полномочий
1.	Беликов Алексей Васильевич	Генеральный директор	Протокол №20 от 02.03.2026 заседания Совета учредителей АНО "МВТЦ	02.03.2026 по настоящее время	3 года

Сведения о единоличном исполнительном органе на 2024 год.

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность/ Дата увольнения	Срок полномочий
1	Беликов Алексей Васильевич	Генеральный директор	Протокол №12 от 01.03.2023 заседания Совета учредителей АНО "МВТЦ АМК ФСО	02.03.2023 по настоящее время	3года

Сведения о главном бухгалтере Организации

Главным бухгалтером Организации является Генеральный директор Организации Беликов Алексей Васильевич.

Органами управления Организации, согласно Уставу являются:

Совет учредителей на 31.12.2025 :

№ п/п	Наименование и реквизиты организации / ФИО физического лица	Должность и ФИО руководителя
1	Федеральное государственное унитарное предприятие «Центральный ордена Трудового Красного Знамени научно-исследовательский автомобильный и автомоторный институт «НАМИ» (ФГУП «НАМИ») (ОГРН 1027739228406/ИНН 7711000924/КПП 774301001, адрес местонахождения: 125438, г. Москва, ул.	Генеральный директора Назаров Федор Леонидович
2	Организация с ограниченной ответственностью «АУРУС» (ООО «АУРУС») (ОГРН 5177746340998/ИНН 7743237789/КПП 774301001, адрес местонахождения: 423601, Республика Татарстан, Елабужский р-н, ул.	Данные по руководителю скрыты с 14.01.2026 согласно ФЗ №129
3	Акционерное Организация «Межгосударственная Корпорация Развития» (АО «Межгосударственная Корпорация Развития») (ОГРН 1115543004290 / ИНН 5504223661 / КПП 550401001, адрес местонахождения: 121099, город Москва,	Генеральный директор Поляков Иван Викторович

4	Автономная некоммерческая организация «Автомобильно-мотоциклетный клуб Федеральной службы охраны Российской Федерации» (АНО «Автомотоклуб ФСО России») (ОГРН 1057746468779/ИНН	Генеральный директор Медведков Павел Владимирович
5	Сорокин Илья Александрович	
6	Симонов Сергей Сергеевич	
7	Лен Вячеслав Евгеньевич	
8	Макаров Владимир Алексеевич	

Совет учредителей на 31.12.2024:

№ п/п	Наименование и реквизиты организации / ФИО физического лица	Должность и ФИО руководителя
1	Федеральное государственное унитарное предприятие «Центральный ордена Трудового Красного Знамени научно-исследовательский автомобильный и автомоторный институт «НАМИ» (ФГУП «НАМИ») (ОГРН 1027739228406/ИНН 7711000924/КПП 774301001, адрес местонахождения: 125438, г. Москва, ул.	Генеральный директора Назаров Федор Леонидович
2	Организация с ограниченной ответственностью «АУРУС» (ООО «АУРУС») (ОГРН 5177746340998/ИНН 7743237789/КПП 774301001, адрес местонахождения: 423601, Республика Татарстан, Елабужский р-н, ул.	Данные по руководителю скрыты с 14.01.2026 согласно ФЗ №129
3	Акционерная Организация «Межгосударственная Корпорация Развития» (АО «Межгосударственная Корпорация Развития») (ОГРН 1115543004290 / ИНН 5504223661 / КПП 550401001, адрес местонахождения: 121099, город Москва,	Генеральный директор Поляков Иван Викторович
4	Автономная некоммерческая организация «Автомобильно-мотоциклетный клуб Федеральной службы охраны Российской Федерации» (АНО «Автомотоклуб ФСО России») (ОГРН 1057746468779/ИНН	Генеральный директор Медведков Павел Владимирович
5	Сорокин Илья Александрович	
6	Симонов Сергей Сергеевич	
7	Лен Вячеслав Евгеньевич	

Председатель совета учредителей на 31.12.2025:

№ п/п	ФИО	Основание вступления в должность
1.	Макаров Владимир Алексеевич	Протокол №18 заседания Совета учредителей от 10.02.2025 г.

Председатель совета учредителей на 31.12.2024:

№ п/п	ФИО	Основание вступления в должность
1	Медведков Павел Владимирович	Протокол № 5 общего собрания учредителей от «24» декабря 2021 г.

На 31.12.2025 Почетный президент не избран.

Почетный президент на 31.12.2024:

№ п/п	ФИО	Основание вступления в должность
1	Макаров Владимир Алексеевич	Протокол № 5 общего собрания учредителей от «24» декабря 2021 г.

Попечительский совет

Попечительский совет на отчетную дату не сформирован.

Контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью Организации осуществляет Ревизор, избираемый Советом учредителей Организации сроком на 3 (три) года.

На отчетную дату Ревизор не избран.

Бенефициарного владельца организация не имеет, т.к. является некоммерческой организацией и была создана без взносов в уставный капитал, без долей в деятельности организации, с целью предоставления услуг в сфере культуры, науки и просвещения для популяризации органов государственной охраны и истории первых лиц государства, воспитанию патриотизма и гражданственности, гордости за Российскую Федерацию, создания условий сотрудникам федеральных органов государственной охраны, членам их семей и другим категориям граждан для повышения технической культуры, занятий техническим творчеством и т.п., и вся полученная прибыль от сделок не перераспределяется, а используется на цели, для которых создана организация.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской отчетности Организации несет Генеральный директор. Бухгалтерский учет в Организации ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному числовому показателю строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов от соответствующей строки.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	В составе основных средств учитывались активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей за единицу. Переоценка основных средств не производится. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.
Нематериальные активы	При признании в учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются без пересчета сравнительных показателей. Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. Расходы на создание (приобретение) малоценных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется на забалансовом счете 013 «Малоценные НМА в эксплуатации» рабочего плана счетов. Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам: - компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей; - базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые; - секреты производства (ноу-хау);

	<ul style="list-style-type: none"> - лицензии и разрешения; - произведения науки, литературы и искусства - прочие нематериальные активы <p>Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом, ежемесячно, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, а прекращает с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с учета.</p>
Запасы	<p>Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Офисные канцтовары и принадлежности - Почтовые товары: конверты бандероли - Вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда - Материалы для обеспечения хозяйственных нужд и поддержания порядка <p>Такие несущественные запасы передаются в эксплуатацию в момент приобретения запасов.</p> <p>Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценки первых по времени поступивших запасов (метод ФИФО).</p>
Оценочные обязательства	<p>Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков создается в учете и рассчитывается суммарно по всем сотрудникам как произведение количества не использованных каждым сотрудником организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка сотрудника за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.</p>
Доходы и расходы по обычным видам деятельности	<p>Организация учитывает доходы и расходы от коммерческой и некоммерческой деятельности отдельно</p>
Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету	<p>В связи с отнесением организации к социально ориентированной некоммерческой организации, а так же силу осуществления определенных видов деятельности и применения упрощенной системы налогообложения организация не применяет следующие положения и стандарты по бухгалтерскому учету:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008); 2. Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации (ПБУ 18/02); 3. Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011); 4. Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008); 5. Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010); 6. Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03"; 7. Положения по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000"; 8. Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02".

4.1. ИЗМЕНЕНИЕ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

На 2025 год

1. Организация не применяет досрочно положения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Организация с 1 апреля 2025 года составляет первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023, по формам, приведенным в положении об инвентаризации, утвержденном в приложении 2 к учетной политике.

Основание: пункт 5 ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина от 13.01.2023 № 4н, часть 4 статьи 9 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

2. В соответствии с законодательством отчетными периодами для составления промежуточной бухгалтерской отчетности являются: I квартал, полугодие, девять месяцев отчетного года. Сроки составления промежуточной бухгалтерской отчетности – не позднее 30-го числа месяца, следующего за каждым истекшим отчетным периодом.

Промежуточная отчетность содержит ту же информацию и с той же степенью раскрытия, что и годовая отчетность.

Основание: пункты 55–57 и 63 ФСБУ 4/2023».

3. Организация составляет бухгалтерский баланс, отчет о целевом использовании средств, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств по формам, утвержденным в приложении к учетной политике.

Основание: пункты 8–24, 33–36 и 53 ФСБУ 4/2023.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Раздел I «Внеоборотные активы»

5.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода, о движении отдельных видов основных средств и о капитальных вложениях в основные средства приведены в табличной части пояснений в Приложении в таблице 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.5 «Капитальные вложения в основные средства».

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Предметы со сроком полезного использования не более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного
Здания, строения, помещения, сооружения	10–20 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	6–9 лет
Транспортные средства;	4–10 лет
Компьютерная и прочая офисная техника.	3–10 лет
Офисная мебель	3-5 лет

По состоянию на 31.12.2025 г. у Организации отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Амортизация не начисляется по музейным экспонатам.

Данные о наличии музейных экспонатов на каждую отчетную дату приведены в таблице 1.1

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Музейные экспонаты	44 256	44 256	44 891

Стоимость существенных авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2025 составила 125 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составила 10 893 тыс. руб.

Помещения, в которых Организация ведет свою деятельность предоставлены в безвозмездное пользование:

- от Казенного предприятия города Москвы “Выставка достижений народного хозяйства”, павильон 53 по договору безвозмездного пользования от 23 июля 2019 года за номером 513/19/8, павильон 54 по договору безвозмездного пользования от 23 июля 2019 года за номером 514/19/8
- от ГУП города Москвы “Мосгортранс”, объект нежилого фонда по адресу: г. Москва, ул. Подольских курсантов, д. 7 по договору безвозмездного пользования от 17 апреля 2024 года за номером ГП-БП-00308//24.

Бухгалтерскими записями и в отчетности Организации получение данного имущества не отражалось.

Информация об объектах основных средств используемых в уставной деятельности Организации отражается по кредиту счета 83 «Добавочный капитал» по строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества».

По состоянию на 31.12.2025 и по состоянию на 31.12.2024 была проведена проверка основных средств на обесценение и изменение их балансовой стоимости. При проведении проверки не обнаружено признаков обесценения основных средств.

5.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода, о движении отдельных видов нематериальных активов и о капитальных вложениях в нематериальные активы приведены в табличной части пояснений в Приложении в таблицах 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы», 3.5 «Капитальные вложения в нематериальные активы».

Стоимость существенных авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. отсутствует.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ № 14/2022 "Нематериальные активы".

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. После признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости. Нематериальным активом признается актив, удовлетворяющий признакам НМА и стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов нематериальных активов	Диапазон сроков полезного
компьютерные программы базы данных	3 - 5 лет
лицензии и разрешения;	срок действия лицензии
произведения науки, литературы и искусства	5–10 лет
прочие нематериальные активы	5–10 лет

Способ начисления амортизации по НМА линейный.

НМА с неопределенным сроком использования на 31.12.2025 отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 и по состоянию на 31.12.2024 была проведена проверка нематериальных активов на обесценение и изменение их балансовой стоимости. При проведении проверки не обнаружено признаков обесценения нематериальных активов.

5.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода, о движении отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в Приложении в таблице 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений»

На конец отчетного периода 31.12.2024 денежные средства, перечисленные во вклад (краткосрочный депозит) составили 30 000 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений Организации (строка 1170 Баланса) отражена инвестиция в уставный капитал ООО «Макаурус Авто», ИНН 771532733702, составляющая 30% уставного капитала. Данное вложение классифицировано как инвестиция в зависимое общество, обеспечивающая Организации значительное влияние на принятие стратегических решений.

Первоначальная стоимость вложения на 31.12.2024 составила 30 000 тыс. руб. В течение 2025 года изменений в стоимости (дополнительных взносов/частичной продажи) не происходило. Балансовая стоимость на 31.12.2025 составляет 30 000 тыс. руб.

Организацией проведена проверка финансового вложения в ООО «Макаурус Авто» на наличие признаков обесценения по состоянию на 31.12.2025. В качестве индикаторов анализировались: величина чистых активов общества, наличие чистой прибыли за отчетный год, отсутствие признаков банкротства.

Признаков устойчивого снижения стоимости не выявлено, резерв под обесценение не создавался.

Раздел II «Оборотные активы»

5.4 ЗАПАСЫ

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Метод списания - по себестоимости первых по времени приобретения материалов (по методу ФИФО).

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, товаров и товаров отгруженных на 31.12.2025 в сумме 22 108 тыс.руб., на 31.12.2024 г. в сумме 21 607 тыс.руб., на 31.12. 2023 г. в сумме 21 862 тыс.руб.

Строка 1211 сырье и материалы включает: материалы не переданные в эксплуатацию, сувенирную продукцию, топливо в баке и прочие материалы. Строка 1212 товары включает: сувенирную и книжную продукцию, прочие товары, находящиеся на складе и подлежащие дальнейшей продаже. Строка 1213 товары отгруженные включает: товары, переданные на реализацию по договору комиссии.

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода, движении запасов в разрезе видов запасов, приведены в табличной части пояснений в Приложении в таблице 6.1 «Наличие и движение запасов».

Стоимость существенных авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2025 г. составила 1 387 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 г. – 1 543 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражались в составе Прочих оборотных активов по строке 12602 «Авансы, выданные на приобретение запасов».

По состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. авансы, уплаченные организацией и в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражаются в составе Дебиторской задолженности по строке 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

По запасам, не обнаружено признаков обесценения запасов, в связи с чем резерв под обесценения запасов на отчетную дату не создавался.

5.5 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежными эквивалентами являются банковские депозиты «овернайт» - вид краткосрочного депозита на один день.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов стр. 1250 Бухгалтерского баланса:

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Расчетные счета	1 052	1 837
Денежные средства в кассе	337	390
Переводы в пути	284	355
Итого:	1 673	2 581

5.6 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена дебиторская задолженность на 31.12.2025г. 7 691 тыс.руб. уменьшенная на сумму созданного резерва (208) тыс. руб. , на 31.12.2024 г. составляет 29 100 тыс.руб., на 31.12.2023 г. составляет 3 850 тыс.руб.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в приложении в таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Основными дебиторами по состоянию на 31.12.2025 г. являются следующие компании:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Поставщик ООО "ФКМ", ИНН 7733514218	300
Поставщик ООО "СПЕКТРУМАРТ", ИНН 5043079847	592
Поставщик ООО "СМФ ИНТЕРТЕЙМЕНТ", ИНН	413
Поставщик ООО "Макаурус", ИНН 9709082031	619

Основными дебиторами по состоянию на 31.12.2024 г. являются следующие компании:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Поставщик ООО "Макаурус", ИНН 9709082031	3 050
Поставщик Покрепо Д.А. ИП, ИНН 344107024333	5 172
Поставщик Моряков А.В. ИП, ИНН 772020766739	5 372

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. дебиторская задолженность имеющаяся в Организации, является краткосрочной. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Решения принимаются комиссией, назначенной приказом генерального директора. Соответствующие решения оформляются протоколом и утверждаются руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового

состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общая информация о резерве по сомнительным долгам:

Период	Остаток на начало отчетного периода	Создано	Восстановлено	Остаток на конец отчетного периода
2025 год	-	(208)	-	(208)
2024 год	-	-	-	-

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. в Организации не создавался.

На 31.12.2025 создан резерв по сомнительным долгам в сумме 208 тыс. руб. по дебиторской задолженности ИП Кудрявцева Евгения Владимировича возникшей в результате оплаты за изготовление изделий из картона в размере 200 тыс. руб., а так же на основании Решения Раменского городского суда МО по возмещению судебных издержек в сумме 8 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. у Организации имеется дебиторская задолженность по налогам и страховым взносам на едином налоговом счете на сумму 249 тыс. руб.

На 31.12.2025 у Организации имеется дебиторская задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование на сумму 570 тыс. руб. в виде расходов организации на оплату отпуска по уходу за ребенком-инвалидом, подлежащих возмещению из СФР.

На 31.12.2024 г. у Организации имеется дебиторская задолженность по налогам и страховым взносам на едином налоговом счете на сумму 186 тыс. руб.

На 31.12.2024 у Организации имеется дебиторская задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование на сумму 234 тыс. руб. в виде расходов организации на оплату отпуска по уходу за ребенком-инвалидом, подлежащих возмещению из СФР.

5.7 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

тыс.руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2025г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Выручка	265 590	181 378
<i>в том числе</i>	<i>154 829</i>	<i>137 838</i>
<i>Выручка от деятельности музеев</i>		
<i>Организационно-техническое сопровождение культурно-выставочных мероприятий</i>	<i>68 464</i>	
<i>Выручка от розничной продажи сувенирной и книжной продукции</i>	<i>13 031</i>	<i>14 577</i>
<i>Услуги по реставрации</i>	<i>3 142</i>	
<i>Прочая выручка</i>	<i>26 124</i>	<i>28 963</i>
Себестоимость продаж	(97 761)	(25 604)
<i>Себестоимость организационно-техническое сопровождения культурно- выставочных мероприятий</i>	<i>(66 534)</i>	
<i>Себестоимость по деятельности от розничной продажи сувенирной и книжной продукции</i>	<i>(7691)</i>	
<i>Себестоимость услуг по реставрации</i>	<i>(14 208)</i>	
<i>Себестоимость по прочей деятельности</i>	<i>(9 328)</i>	
Валовая прибыль (убыток)	167 829	155 774
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(130 432)	(91 883)

Прибыль (убыток) от продаж	37 397	63 891
Доходы от участия в других организациях	-	12 702
Проценты к получению	364	3 689
Проценты к уплате	(346)	-
Прочие доходы	4 891	3 879
в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией основных средств	41	3 500
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	3 870	-
Прибыль прошлых лет	202	248
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	623	91
Прочие доходы	116	36
Излишки при инвентаризации	39	4
Прочие расходы	(9 025)	(10 492)
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(35)	-
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	(4 139)	(1158)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(200)	-
Резервы по сомнительным долгам	(207)	
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(11)	(33)
Убытки прошлых лет	(287)	(556)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(25)	(36)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	(1 320)
Прочие внереализационные расходы	(4121)	(5207)
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам (убытки подлежащие возмещению)	-	(1547)
Прибыль (убыток) до налогообложения	33 281	73 669
Налог на прибыль	(8540)	(5821)
в том числе:		
текущий налог на прибыль	(8540)	(5821)
отложенный налог на прибыль	-	-
Прочее	-	-
Чистая прибыль (убыток)	24 741	67 848

5.8 РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов представлены в таблице:

Расшифровка затрат по элементам

Наименование показателя	Код	тыс.руб.	
		за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	73 582	7 201
Расходы на оплату труда	5620	62 017	30 568
Отчисления на социальные нужды	5630	4 389	2 224
Амортизация	5640	3 067	2 330
Прочие затраты, в том числе	5650	71 875	49 560
Техническое обслуживание и ремонт основных средств	56501	24 731	14 713
ТМЦ для управленческих нужд	56502	16 671	11 712
Рекламные и представительские расходы	56503	13 071	10 917

Услуги охраны	56504	3 708	8 180
Прочие	56505	13 694	4 038
Итого по элементам	5660	214 930	91 883
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	13 263	25 604
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	228 193	117 487

5.9 НАЛОГ С ДОХОДОВ ПРИ УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Организация уплачивает налог с доходов при упрощенной системе налогообложения.

По строке 2410 и 2411 Отчета о финансовых результатах показывается начисленный налог с доходов при упрощенной системе налогообложения.

Основные показатели, характеризующие налог с доходов при упрощенной системе налогообложения:

тыс.руб.

Показатель	2025 г.	2024 г.
Применяемая ставка	6 %	6 %
Налогооблагаемый доход	279 583	194 025
Налог при УСН 6%	16 775	11 642
Применяемые налоговые вычеты	8 235	5 821
Начисленный налог	8 538	5 821

Раздел III «Целевое финансирование»

6. ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

В пассиве Баланса отражены остатки целевых средств, фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и кредиторская задолженность по состоянию на конец отчетного года.

6.1. ПОСТУПЛЕНИЕ ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ

На 2025 год

Наименование показателя	Основание получения финансирования	Направление деятельности	Сумма по соглашению	Сумма фактически полученная в отчетном периоде
Целевые взносы				
Субсидия от Комитета по туризму г. Москвы	Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета г. Москвы на 2025 год № 767-5-25 от 07.03.2025	На содержание и эксплуатацию музейно-выставочного комплекса	84 992	84 992
Итого по статье:			84 992	84 992
Добровольные имущественные взносы и пожертвования				
Пожертвование от ПАО «Горно-металлургическая Компания «Норильский никель»	Договор пожертвования денежных средств № № НН/293-2025 от 19.02.2025	На ведение уставной деятельности, в т. ч. на организацию и проведение выставок, презентаций, конференций и других мероприятий, проведение исследовательских работ, сбор фото и видео для наполнения экспозиции и текущей деятельности	30 000	30 000

ООО «Макаурус-авто»	Договор пожертвования денежных средств №12/05 о пожертвовании денежных средств от 12 мая 2025г.	На ведение текущей уставной деятельности	25 000	25 000
ООО «Макаурус-авто»	Договор пожертвования денежных средств № 03/06 о пожертвовании денежных средств от 03 июня 2025г.	На ведение текущей уставной деятельности	10 000	10 000
Итого по статье:			65 000	65 000
Прочее				
Физические лица-участники	Стартовые взносы участников Кубка Москвы по Историческому ралли	Стартовые взносы участников Кубка Москвы по Историческому ралли	2 163	2 163
Итого по статье:			2 163	2 163
Прибыль от приносящей доход деятельности				
Прибыль от деятельности за 2025 год			24 741	24 741
Итого по статье:			24 741	24 741
Всего целевые средства за 2025 год			176 896	176 896

Целевые средства за 2024 год

				тыс.руб.	
Наименование показателя	Основание получения финансирования	Направление деятельности	Сумма по соглашению	Сумма фактически полученная в отчетном периоде	
Целевые взносы					
Субсидия от Комитета по туризму г. Москвы	Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета г. Москвы № 767/5-23/ГОИ от 10.04.2023	На содержание и эксплуатацию музейно-выставочного комплекса	49 992	4 940	
Субсидия от Комитета по туризму г. Москвы	Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета г. Москвы № 767/2-24/ГОИ от 19.02.2024	На содержание и эксплуатацию музейно-выставочного комплекса	49 992	49 992	
Субсидия от Комитета по туризму г. Москвы	Соглашение о предоставлении субсидии из бюджета г. Москвы № 767/13-24/ГОИ от 17.09.2024	На ведение уставной деятельности	90 000	90 000	
Итого по статье:			189 984	144 932	
Добровольные имущественные взносы и пожертвования					
Пожертвование от ПАО «Горно-металлургическая Компания «Норильский никель»	Договор пожертвования денежных средств № НН/231 – 2024 от 06.02.2024	На ведение уставной деятельности, в т. ч. на организацию и проведение выставок, презентаций,	50 000	50 000	

		конференций и других мероприятий, проведение исследовательских работ, сбор фото и видео для наполнения экспозиции и текущей деятельности		
Итого по статье:			50 000	50 000
Прочее				
Прочие			259	259
Итого по статье:			259	259
Прибыль от приносящей доход деятельности				
Прибыль от деятельности за 2024 год			67 848	67 848
Итого по статье:			67 848	67 848
Всего целевые средства за 2024 год			308 091	263 039

6.2. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ

тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Расходы на целевые мероприятия	(149 592)	(123 095)
Иные мероприятия (стр. 6310 Отчета о целевом использовании средств), в том числе	(149 592)	(123 095)
Расходы на организацию и проведение выставок, презентаций, конференций и других мероприятий, проведение исследовательских работ, сбор фото и видео для наполнения экспозиции, в том числе	(50 797)	(65 951)
<i>Выставочные мероприятия</i>	<i>(26 216)</i>	<i>(14 861)</i>
<i>Оформление экспозиции и экспозиционный инвентарь</i>	<i>(6 341)</i>	<i>(8 586)</i>
<i>Содержание автоэкспонатов</i>	<i>(17 115)</i>	<i>(14 925)</i>
<i>Услуги гидов и экскурсоводов</i>	<i>(815)</i>	<i>(554)</i>
<i>Фото и видео съемка</i>	<i>(311)</i>	<i>(376)</i>
Оплата труда и страховые взносы с оплаты труда персонала отделов, занимающихся учетно-хранительской, экспозиционно-выставочной, экскурсионной и научно-просветительской деятельностью	(11 938)	(26 649)
Расходы на содержание и эксплуатацию музейно-выставочного комплекса, в том числе	(84 694)	(57 144)
<i>Коммунальные и эксплуатационные расходы и иные расходы на содержание помещений, имущества</i>	<i>(22 290)</i>	<i>(23 224)</i>
<i>Охрана помещений, имущества</i>	<i>(61 718)</i>	<i>(33 238)</i>
<i>Страхование имущества</i>	<i>(686)</i>	<i>(682)</i>
Стартовые взносы участников	(2 163)	(2 163)

6.3. РАСШИФРОВКА ПРОЧИХ ЗАТРАТ НА СОДЕРЖАНИЕ АППАРАТА УПРАВЛЕНИЯ (стр. 6326 Отчета о целевом использовании средств)

тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	(16 473)	(27 940)
Малоценное оборудование и запасы	(460)	(1 727)
Канцелярские и хозяйственные расходы	(1 381)	(2 121)
Рекламные и представительские расходы	(5 405)	(10 546)
Банковское обслуживание	(1 292)	(1 823)
Бухгалтерские и аудиторские услуги	(1 054)	(1 121)
Охрана помещений, имущества	(1 533)	(7 907)

6.4. Фонд особо недвижимого и особо ценного движимого имущества (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Изменения строки 1360 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 по сравнению с аналогичным показателем по состоянию на 31.12.2024 обусловлено следующими причинами.

Изменение в сторону уменьшения за счет списания основных средств, приобретенных ранее за счет целевых средств в размере (- 523) тыс. руб., изменение в сторону уменьшения за счет начисления амортизации по основным средствам, приобретенным за счет целевых средств в размере (- 34 587) тыс. руб., по НМА, приобретенным за счет целевых средств в размере (-1515) Увеличение за счет приобретения основных средств в размере 38 754 тыс. руб.

6.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает кредиторскую задолженность на конец отчетного периода и составляет на 31.12.2025 г. 30 774 тыс.руб., на 31.12.2024 г. задолженность составила 19 558 тыс.руб., на 31.12.2023 г. задолженность составила 13 209 тыс.руб.)

Кредиторская задолженность приведена в таблице:

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в приложении в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Основными кредиторами по состоянию на 31.12.2025 г. являются следующие компании:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Поставщик ООО ЧОО "АВТО - ГАРД", ИНН 7728868892	3 322
Поставщик ВДНХ КП, ИНН 7704177310	2 262
Поставщик Черкасова Мария Валерьевна ИП, ИНН 773410795511	886
Поставщик РОССИЯ СЕГОДНЯ МИА, ИНН 7704853840	851
Поставщик ЯШНОВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ ИП, ИНН 212708559183	2 293
Покупатель ПОЛИТЕХНИЧЕСКИЙ МУЗЕЙ, ИНН 7701012102	6 629

Основными кредиторами по состоянию на 31.12.2024 г. являются следующие компании:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Поставщик ВДХ АО, ИНН 7717037582	960
Поставщик ВДХ КП, ИНН 7704177310	1 164
Поставщик ДМ-СИБСТРОЙ ООО, ИНН 5505064887	3 248
Поставщик РОССИЯ СЕГОДНЯ МИА, ИНН 7704853840	851
Покупатель ТАЙНИЦКИЙ САД ФОНД, ИНН 7704376041	1 109
Покупатель МДТО АНО, ИНН 9710077999	1 000

Кредиторская задолженность Организации по налогам и сборам на 31.12.2025 г. у Организации составляет 5 085 тыс. руб., в т. ч. задолженность по налогу на доходы физических лиц 557 тыс. руб., задолженность по налогу, уплачиваемому при применении упрощенной системы налогообложения 2 385 тыс. руб., задолженность по налогу на добавленную стоимость 2 117, задолженность по транспортному налогу 25 тыс. руб. задолженность по страховым взносам 1 074 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Организации по налогам и сборам на 31.12.2024 г. у Организации составляет 1 956 тыс. руб., в т. ч. задолженность по налогу на доходы физических лиц 561 тыс. руб., задолженность по налогу, уплачиваемому при применении упрощенной системы налогообложения 1 381 тыс. руб., задолженность по транспортному налогу 12 тыс. руб. задолженность по страховым взносам 889 тыс. руб.

Заемные средства отражены в строке 1510 Бухгалтерского баланса отражены.

	Тыс. руб.		
	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Краткосрочные займы от юридических лиц	15 000	-	-
Проценты по краткосрочным займам, полученным от юридических лиц	346	-	-
Итого	15 346	-	-

По состоянию на 31.12.2025 отражены полученные краткосрочные займы:

Полученный от ООО «Макаурус-авто» по Договору займа № 1-11/2025 от 10.11.2025 в размере 15 000 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2025 г. отражены начисленные проценты по краткосрочным займам:

Полученным от ООО «Макаурус-авто» по Договору займа № 1-11/2025 от 10.11.2025 в размере 346 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. кредиторская задолженность имеющаяся в Организации, является краткосрочной. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Строка 1540 включает в себя резерв по остаткам отпусков сотрудников на 31.12.2025 в сумме 4 763 тыс.руб., на 31.12.2024 г. в сумме 3 078 тыс.руб., на 31.12.2023 г. в сумме 2 809 тыс.руб.

В качестве «Оценочных обязательств» в учете Организации в 2025 году отражены:

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2025
Оценочные обязательства – всего, в т.ч.	3 078	7 801	(6 113)	(2)	4 763
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2 867	7 238	(5 671)	(2)	4 433
Оценочные обязательства по страховым взносам	211	563	(442)	-	330

Ожидается, что оценочные обязательства будут использованы в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В качестве «Оценочных обязательств» в учете Организации в 2024 году отражены:

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2024
Оценочные обязательства – всего, в т.ч.	2 809	6 249	(5 954)	(26)	3 078
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2 608	5 810	(5 541)	(10)	2 867
Оценочные обязательства по страховым взносам	201	439	(413)	(16)	211

Оценочные обязательства формируются исходя из количества неиспользованных дней отпуска и средневзвешенной заработной платы сотрудников с учетом страховых взносов.

7. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
<u>Денежные потоки от текущих операций</u>		
Поступления - всего	420 675	377 917
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	268 520	182 995
поступления целевых средств	152 155	194 922
прочие поступления		
Платежи - всего	(424 689)	(338 226)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(299 675)	(237 300)
в связи с оплатой труда работников	(116 873)	(92 780)
прочие платежи	(8 141)	(8 146)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(4 014)	39 691

Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	115 104	408 461
Платежи - всего	(127 002)	(452 776)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(11 898)	(44 315)
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	15 000	-
Платежи - всего	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	15 000	-
Сальдо денежных потоков за период	(912)	(4624)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	2 581	7 205
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	1 669	2 581
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-

8. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. отсутствуют обеспечения обязательств полученные и обеспечения обязательств выданные.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Организация руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности произошли следующие события после отчетной даты:

Получено значительное финансирование в форме пожертвования по договору Договор пожертвования денежных средств №НН/402-2026 от 11.03.2026 от жертвователя ГМК Норильский никель ПАО в размере 25 000 тыс. рублей на ведение уставной деятельности.

Получено значительное финансирование в форме пожертвования по письму № 9 от 20.01.2026 от жертвователя ООО СЗ ЛСР. Недвижимость в размере 50 000 тыс. рублей на ведение уставной деятельности.

Получено значительное финансирование в форме субсидии по соглашению 767/5-26/ГОН от 22.01.2026 в сумме 25 000 тыс. рублей на возмещение затрат по содержанию музейного комплекса.

Произведен возврат займа, полученного от ООО «Макаурус-авто» Договор займа № 1-11/2025 от 10.11.2025 в размере 15 000 тыс. рублей.;

10. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В 2025 и 2024 Организации отсутствовали:

- прекращение осуществляемых видов деятельности;

- чрезвычайные факты хозяйственной жизни;
- совместная деятельность;

Сложившаяся ситуация в стране и мире, обусловленная российской военной операцией по демилитаризации Украины, начавшейся 24.02.2022г. и последующие санкции не оказали негативного влияния на финансовые показатели деятельности Организации. В настоящее время Организация осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Данные события или условия не приводят к существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Руководство уверено, в том что Организация будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Генеральный директор

_____Беликов Алексей Васильевич
(подпись)

Дата подписания отчетности: 31 марта 2026 г.

*Приложение
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и
отчету о целевом использовании средств Автономной некоммерческой организации
«Автомобильно-мотоциклетный клуб Федеральной службы охраны Российской Федерации»
За 2025 год*

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	6 504	(512)	10 398	-	-	(1 681)	-	-	-	-	-	16 902	(2 193)
	3а 2024 г.	3 265	-	3 239	-	-	(512)	-	-	-	-	-	6 504	(512)
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	3а 2025 г.	2 648	(265)	4 631	-	-	(730)	-	-	-	-	-	7 279	(995)
	3а 2024 г.	2 648	-	-	-	-	(265)	-	-	-	-	-	2 648	(265)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	2 753	(130)	5 767	-	-	(730)	-	-	-	-	-	8 520	(860)
	3а 2024 г.	131	-	2 623	-	-	(130)	-	-	-	-	-	2 753	(130)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	616	(21)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	616	(144)
	3а 2024 г.	-	-	616	-	-	(21)	-	-	-	-	-	616	(21)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	487	(97)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	487	(195)
	3а 2024 г.	487	-	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	487	(97)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	14 709	5 991	3 265
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	6 284	2 383	2 648
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	7 661	2 624	131
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	472	595	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	292	389	487
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	1 517	-	8 881	-	-	(10 398)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 756	-	-	(3 239)	1 517	-
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	За 2025 г.	-	-	4 631	-	-	(4 631)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	1 517	-	4 250	-	-	(5 767)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 140	-	-	(2 623)	1 517	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	616	-	-	(616)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	432 139	(295 167)	57 003	(20 306)	15 609	(38 930)	-	-	-	-	468 836	(318 488)	
	3а 2024 г.	424 984	(253 335)	17 988	(10 833)	6 891	(48 723)	-	-	-	-	432 139	(295 167)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 647	(1 562)	-	-	-	(521)	-	-	-	-	2 647	(2 083)	
	3а 2024 г.	2 647	(1 041)	-	-	-	(521)	-	-	-	-	2 647	(1 562)	
Сооружения	3а 2025 г.	9 413	(1 663)	592	-	-	(1 341)	-	-	-	-	10 005	(3 003)	
	3а 2024 г.	6 972	(864)	2 442	-	-	(798)	-	-	-	-	9 413	(1 663)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	108 107	(75 462)	29 511	(7 567)	6 799	(15 457)	-	-	-	-	130 052	(84 120)	
	3а 2024 г.	102 429	(56 414)	8 200	(2 522)	291	(19 339)	-	-	-	-	108 107	(75 462)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	7 421	(6 013)	-	-	-	(558)	-	-	-	-	7 421	(6 571)	
	3а 2024 г.	7 301	(5 396)	325	(206)	48	(666)	-	-	-	-	7 421	(6 013)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	56 947	(26 363)	20 003	(271)	236	(5 837)	-	-	-	-	76 678	(31 964)	
	3а 2024 г.	56 947	(21 273)	-	-	-	(5 090)	-	-	-	-	56 947	(26 363)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	181 866	(139 250)	6 897	(8 587)	5 588	(11 569)	-	-	-	-	180 177	(145 231)	
	3а 2024 г.	182 750	(131 434)	7 021	(7 905)	6 353	(14 169)	-	-	-	-	181 866	(139 250)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	65 738	(44 854)	-	(3 881)	2 986	(3 647)	-	-	-	-	61 857	(45 515)	
	3а 2024 г.	65 938	(36 913)	-	(200)	200	(8 140)	-	-	-	-	65 738	(44 854)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	106 092	92 717	126 758
в том числе:			
Здания	564	1 085	1 605
Сооружения	7 002	7 751	6 107
Машины и оборудование (кроме офисного)	45 932	32 645	46 015
Офисное оборудование	850	1 407	1 906
Транспортные средства	20 837	6 707	11 797
Производственный и хозяйственный инвентарь	27 284	34 955	43 021
Другие виды основных средств	3 624	8 166	16 307
Неамортизируемые основные средства - всего	44 256	44 256	44 891
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	23 877	23 877	23 877
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 661	7 661	8 296
Другие виды основных средств	12 718	12 718	12 718

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	511	-	8 283	-	(4 140)	(4 143)	511	-
	За 2024 г.	511	-	17 922	-	(5 039)	(12 883)	511	-
в том числе:									
	За 2025 г.	196	-	380	-	(380)	-	196	-
	За 2024 г.	196	-	242	-	(242)	-	196	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	297	-	-	-	-	-	297	-
	За 2024 г.	297	-	-	-	-	-	297	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	5 189	-	(3 470)	(1 720)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 277	-	(3 277)	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	2 539	-	(115)	(2 424)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 743	-	(1 498)	(11 245)	-	-
53 пав, левое крыло компьютеры	За 2025 г.	18	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	18	-	-	-	-	-	18	-
Мебель буфет	За 2025 г.	-	-	77	-	(77)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Архив	За 2025 г.	-	-	98	-	(98)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютерная техника и принадлежности к ним	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 661	-	(23)	(1 638)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	512	-	52 348	-	-	(52 859)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 617	-	-	(5 105)	512	-
в том числе:									
Монтаж системы вентиляции и кондиционирования пав. 53	За 2025 г.	-	-	16 865	-	-	(16 865)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зимняя заливная деревянная горка "Савушка Зима"	За 2025 г.	512	-	80	-	-	(592)	-	-
	За 2024 г.	-	-	512	-	-	-	512	-

Монтаж системы кондиционирования воздуха павильон 54	3а 2025 г.	-	-	1 409	-	-	(1 409)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Интерактивные дисплеи	3а 2025 г.	-	-	1 194	-	-	(1 194)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оверлок (голова) Auroga A-2502DN-K	3а 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прямострочная швейная машина Auroga A-0302-850-D4	3а 2025 г.	-	-	211	-	-	(211)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система для брейринга Doka на 8 команд	3а 2025 г.	-	-	115	-	-	(115)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Интерактивный экспонат "Энциклопедия автопрома"	3а 2025 г.	-	-	2 951	-	-	(2 951)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование для мастерской (02.07.2025)	3а 2025 г.	-	-	309	-	-	(309)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование для мастерской (11.02.2025)	3а 2025 г.	-	-	445	-	-	(445)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Холодильная камера	3а 2025 г.	-	-	585	-	-	(585)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Барная стойка 2130*1228*802 мм (черный ЛДСП 16 мм и черный ЛДСП 40 мм)	3а 2025 г.	-	-	127	-	-	(127)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортное средство	3а 2025 г.	-	-	20 003	-	-	(20 003)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выставочные конструкции выставки "Государственная охрана и специальная связь в годы ВОВ"	3а 2025 г.	-	-	1 961	-	-	(1 961)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Военная техника"	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Зарубежная техника"	3а 2025 г.	-	-	371	-	-	(371)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Кастом техника"	3а 2025 г.	-	-	821	-	-	(821)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Отечественная техника"	3а 2025 г.	-	-	269	-	-	(269)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Отечественная техника 2-ой широкий подиум"	3а 2025 г.	-	-	353	-	-	(353)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Начало века"	3а 2025 г.	-	-	183	-	-	(183)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Спортивная техника"	3а 2025 г.	-	-	427	-	-	(427)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подиум "Эскорт блок"	3а 2025 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	21 607	-	277 929	(269 889)	-	-	X	X	29 647	-
	За 2024 г.	21 862	-	185 499	(185 754)	-	-	X	X	21 607	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 626	-	37 480	(23 740)	-	-	(9 225)	-	9 140	-
	За 2024 г.	3 584	-	37 108	(36 657)	-	-	590	-	4 626	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(436)	-	-	436	-	-	-
Товары	За 2025 г.	16 981	-	10 302	(13 291)	-	-	(1 025)	-	12 968	-
	За 2024 г.	18 278	-	19 732	(18 309)	-	-	(2 719)	-	16 981	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	230 148	(232 858)	-	-	10 249	-	7 539	-
	За 2024 г.	-	-	128 659	(130 353)	-	-	1 694	-	-	-

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	-	30	142
в том числе: Товары	-	30	142
Запасы, находящиеся в залоге, - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклад в уставный капитал организации	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	29 100	-	6 093	-	(27 477)	(25)	-	-	7 691	(208)
	За 2024 г.	3 917	-	28 536	-	(3 317)	(36)	-	-	29 100	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 568	-	3 208	-	(18 447)	(25)	-	-	4 304	(208)
	За 2024 г.	2 199	-	19 254	-	(1 848)	(36)	-	-	19 568	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	683	-	1 422	-	(640)	(1)	-	-	1 464	-
	За 2024 г.	703	-	682	-	(702)	-	-	-	683	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	982	-	548	-	(965)	-	-	-	566	-
	За 2024 г.	27	-	955	-	-	-	-	-	982	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	186	-	63	-	-	-	-	-	249	-
	За 2024 г.	183	-	3	-	-	-	-	-	186	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	234	-	336	-	-	-	-	-	570	-
	За 2024 г.	-	-	234	-	-	-	-	-	234	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	10	-	(2)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	81	-	1	-	(80)	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	6 805	-	3	-	(6 800)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	6 805	-	-	-	-	-	6 805	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	610	-	504	-	(594)	-	-	-	520	-
	За 2024 г.	694	-	602	-	(686)	-	-	-	610	-
Итого	За 2025 г.	29 100	-	6 093	-	(27 477)	(25)	-	X	7 691	(208)
	За 2024 г.	3 917	-	28 536	-	(3 317)	(36)	-	X	29 100	-

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	200	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	200	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	19 559	40 256	9	(13 081)	(623)	-	46 120
	3а 2024 г.	13 209	14 148	31	(7 737)	(91)	-	19 559
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 852	13 306	1	(9 225)	(1)	-	13 934
	3а 2024 г.	7 341	9 356	-	(6 843)	(1)	-	9 852
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 881	6 339	-	(2 263)	(618)	-	6 339
	3а 2024 г.	763	2 263	-	(55)	(90)	-	2 881
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	354	417	-	(164)	(5)	-	603
	3а 2024 г.	397	130	31	(204)	-	-	354
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	15 000	-	-	-	-	15 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	346	-	-	-	-	346
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 956	1 016	-	(4)	-	-	2 967
	3а 2024 г.	1 741	225	-	(11)	-	-	1 956
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	2 117	-	-	-	-	2 117
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	889	184	1	-	-	-	1 074
	3а 2024 г.	659	230	-	-	-	-	889
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 623	1 518	-	(1 421)	-	-	3 720
	3а 2024 г.	2 305	1 942	-	(624)	-	-	3 623
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	13	6	(4)	-	-	19
	3а 2024 г.	2	2	-	-	-	-	4
Итого	3а 2025 г.	19 559	40 256	9	(13 081)	(623)	X	46 120
	3а 2024 г.	13 209	14 148	31	(7 737)	(91)	X	19 559

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
--------------------------------------	---	---	---

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.	3 078	7 801	(6 113)	(2)	4 763
	За 2024 г.	2 809	6 249	(5 954)	(26)	3 078
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 078	7 801	(6 113)	(2)	4 763
	За 2024 г.	2 809	6 249	(5 954)	(26)	3 078

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	73 582	7 201
Затраты на оплату труда	62 017	30 568
Отчисления на социальные нужды	4 389	2 224
Амортизация	3 067	2 330
Прочие затраты	71 875	49 560
Итого по элементам	228 193	117 488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	228 193	117 488