ООО «АВИАВТО» осуществляет розничную торговлю автомобилями марки GEELY на основании Дилерского договора № GN0911 от 29.07.2019г.

Автомобили - дорогостоящий товар. Розничная цена автомобиля составляет от 3000000 рублей, в связи с чем обусловлен высокий показатель доходов.

Организацией в 2025 году сделаны капитальные вложения по приобретению ОС на 400204 рублей: в т.ч.

Установка автомат для заправки автомобильных кондиционеров с принтером и тестом утечки Nordberg 178650 рублей

Стенд для образцов красок напольный 118700 рублей

Прочие ОС 102854,00 рубля

Амортизационные отчисления в 2025 году составили 202766 рублей

Автомобили, которые приобретаются по программе тестовых автомобилей учитываются на счете 41 9товары), т.к. обязанность Дилера по истечение года обновлять парк тестовых автомобилей.

ООО «АВИАВТО» в течение года выдавались краткосрочные процентные займы, которые были возвращены в течение 2025 года, с погашением процентов.

В связи с увеличением спроса на новые автомобили и ограниченное количества автомобилей на складе Дистрибутора складские запасы сократились по сравнению с 2024 годом. Поставки автомобилей возобновились в январе 2026 года.

Автомобили реализуются со скидками, до 20-30% стоимости автомобиля, конечному покупателю, в дальнейшем компенсируемой дистрибутором, в рамках акций, на основании Директив дистрибутора, обязательных к применению при продаже автомобиля, по условиям «Программы поддержки продаж», "Программы стимулирования продаж", Программа "ДЖИЛИ-ДИРЕКТ", "Программа "ДЖИЛИ ФИНАНС", «Программа Брокер финанс». Разницу в продаже автомобиля компенсируется путем начисления бонусов по итогам продаж, в последующих периодах. Распространенная система продаж с целью привлечения клиентов, путем предоставления скидок. По окончании проверки дистрибутором в пользу дилера выставляется Дополнительное соглашение о выплате бонусов, таким образом возникают Доходы будущих периодов. В связи с применением скидок, согласно директивам Дистрибутора автомобили продаются с убытком.

Дебиторская задолженность показала рост, т.к. бонусные программы выставленные в пользу дилера Дистрибутором были отражены 31 декабря 2025 года, закрытие дистрибутором задолженности перед Дилером, путем взаимозачетов за поставленные автомобили проведено в 2026 году. В связи с тем, что все программы Дистрибутора отражены в 2025 году методом начисления, а поставка автомобилей произведена в 2026 НДС в 2025 году выше показателя 2024 года.

В связи с нарушение м сроков поставок автомобилей и закрытием задолженности по начисленной задолженности сформированы резервы.

Для выкупа автомобилей и приобретению запасных частей для выполнения планов Дистрибутора в 2025 году были привлечены кредитные ресурсы в виде займов и кредитов. Этим обусловлен рост показателя кредитных средств. Ключевая ставка в течение 2025 года была на уровне 17-20 %%, что привело к росту показателя начисленных и оплаченных %% .

Продажи автомобилей в 2025 году значительно выше показателя 2024 года, а также увеличение плановых показателей по выкупу и продаже от Дистрибутора и обязательное условие по участию

организации в программах факторинга привело к росту показателя начисленных и оплаченных процентов и комиссий за факторинг. Все автомобили выкупленные у Дистрибутора по программе факторинга находятся в залоге у факторинговых компаний, что отражено в показателях обеспечения обязательств.

Заработная плата в 2025 году была проиндексирована. Менеджеры по продаже автомобилей также получают переменную часть, в зависимости от продаж автомобилей, что является фактором по увеличению суммы заработной платы, также организация, в связи с увеличением объема продаж и доли рынка расширила штат, что также привело к увеличению показателя оплаты труда. В связи с увеличением размера выплаченной и начисленной заработной платы выросла сумма страховых взносов.

По итогам года получен положительный результат работы. Организация не имеет задолженности перед сотрудниками по заработной плате. Задолженности по оплате в бюджет нет.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 823	(953)	400	-	-	(203)	-	-	-	-	-	2 223	(1 156)
	За 2024 г.	1 174	(770)	649	-	-	(183)	-	-	-	-	-	1 823	(953)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	168	(126)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	168	(150)
	За 2024 г.	168	(102)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	168	(126)
Офисное оборудование	За 2025 г.	451	(451)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	451	(451)
	За 2024 г.	451	(376)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	451	(451)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	53	-	-	(4)	-	-	-	-	-	53	(4)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 205	(377)	347	-	-	(174)	-	-	-	-	-	1 552	(551)
	За 2024 г.	555	(293)	649	-	-	(84)	-	-	-	-	-	1 205	(377)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	1 067	870	404
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	18	42	66
Офисное оборудование	-	-	75
Производственный и хозяйственный инвентарь	49	-	-
Другие виды основных средств	1 001	828	263
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	400	-	-	(400)	-	-
	За 2024 г.	-	-	649	-	-	(649)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	53	-	-	(53)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	347	-	-	(347)	-	-
	За 2024 г.	-	-	649	-	-	(649)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 500	90	10 700	9 100	177	414	-	-	3 100	327
	За 2024 г.	-	-	6 730	5 230	48	138	-	-	1 500	90
в том числе: выданные процентные займы на срок более года	За 2025 г.	1 500	90	10 700	9 100	177	414	-	-	3 100	327
	За 2024 г.	-	-	6 730	5 230	48	138	-	-	1 500	90
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	400	400	7	7	-	-	-	-
в том числе: выданные процентные займы на срок не более года	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 500	90	10 700	9 100	177	414	-	-	3 100	327
	За 2024 г.	-	-	7 130	5 630	55	145	-	-	1 500	90

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.	88 260	-	940 600	(989 485)	-	-	X	X	39 376	-
	За 2024 г.	70 685	-	1 042 590	(1 025 015)	-	-	X	X	88 260	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	85	-	964	(1 003)	-	-	42	-	88	-
	За 2024 г.	61	-	534	(646)	-	-	138	-	85	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	88 175	-	939 051	(977 203)	-	-	(10 735)	-	39 288	-
	За 2024 г.	70 625	-	1 041 175	(1 011 565)	-	-	(12 059)	-	88 175	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	586	(11 279)	-	-	10 693	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	882	(12 803)	-	-	11 922	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	2 890	-	3 200
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	2 890	-	3 200
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	41 699	(905)	91 688	-	(37 386)	-	(7 907)	-	96 001	(8 078)
	За 2024 г.	17 559	(905)	39 195	30	(15 085)	-	-	-	41 699	(905)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 871	-	406	-	(5 849)	-	-	-	428	-
	За 2024 г.	1 262	-	5 859	-	(1 250)	-	-	-	5 871	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 964	(905)	89 886	-	(30 533)	-	(7 907)	-	94 317	(8 078)
	За 2024 г.	15 970	(905)	32 680	-	(13 685)	-	-	-	34 964	(905)
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.	305	-	821	-	(799)	-	-	-	327	-
	За 2024 г.	12	-	275	30	(12)	-	-	-	305	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	404	-	-	-	(66)	-	-	-	337	-
	За 2024 г.	22	-	381	-	-	-	-	-	404	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	155	-	-	-	(139)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	292	-	-	-	(138)	-	-	-	155	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	548	-	-	-	-	-	548	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	41 699	(905)	91 688	-	(37 386)	-	(7 907)	X	96 001	(8 078)
	За 2024 г.	17 559	(905)	39 195	30	(15 085)	-	-	X	41 699	(905)

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	25 844	17 766	12 306	11 401	4 885	3 980
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	446	446	6 978	6 978	1 412	1 412
Расчеты с покупателями и заказчиками	25 399	17 320	5 328	4 424	3 473	2 568

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 078	43 963	-	(2 602)	-	-	44 438
	За 2024 г.	24 150	-	-	(21 072)	-	-	3 078
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.	-	43 963	-	-	-	-	43 963
	За 2024 г.	18 756	-	-	(18 756)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 078	-	-	(2 602)	-	-	476
	За 2024 г.	5 395	-	-	(2 317)	-	-	3 078
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.	122 987	83 285	1	(111 917)	-	-	94 356
	За 2024 г.	56 580	82 347	1 254	(17 194)	-	-	122 987
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 722	6 676	-	(3 048)	-	-	7 350
	За 2024 г.	741	4 097	-	(1 116)	-	-	3 722
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	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.	76 723	57 607	-	(74 563)	-	-	59 767
	За 2024 г.	-	75 470	1 253	-	-	-	76 723
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 981	-	-	(9 981)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	36 896	-	-	(30 811)	-	-	6 084
	За 2024 г.	42 785	-	-	(5 889)	-	-	36 896
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 914	-	-	(3 066)	-	-	848
	За 2024 г.	1 797	2 117	-	-	-	-	3 914
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	772	2 320	-	(171)	-	-	2 921
	За 2024 г.	295	477	-	-	-	-	772
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	696	16 661	-	-	-	-	17 357
	За 2024 г.	688	8	-	-	-	-	696
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	6	1	-	-	-	14
	За 2024 г.	175	2	1	(171)	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	257	-	-	(257)	-	-	-
	За 2024 г.	117	176	-	(37)	-	-	257
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	126 065	127 248	1	(114 519)	-	X	138 794
	За 2024 г.	80 730	82 347	1 254	(38 266)	-	X	126 065

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	7 356	3 722	741
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 350	3 722	741
Расчеты с покупателями и заказчиками	6	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	30 563	76 723	18 426
в том числе: АЛЬФА БАНК АО	26 282	8 656	-
Ингосстрах Банк АО	2 160	28 640	-
ТОПФАКТОРИНГ ООО	-	39 427	-
ТКБ БАНК ПАО	2 121	-	-
Ф-л Азиатско-Тихоокеанский Банк АО в г.Москва	-	-	18 426

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	988 862	1 023 801
Затраты на оплату труда	12 178	5 892
Отчисления на социальные нужды	2 992	1 487
Амортизация	203	183
Прочие затраты	127 509	20 689
Итого по элементам	1 131 743	1 052 052
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 131 743	1 052 052