

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «МИКСТЕХ» ЗА 2025 ГОД (далее Компания)

1. Краткая характеристика деятельности Компании.

1.1 Основные виды деятельности.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Компании за 2025 год. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Компания руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Компания работает с 21 ноября 2016 года. Основной деятельностью является торговля розничная телекоммуникационным оборудованием, включая розничную торговлю мобильными телефонами, в специализированных магазинах.

Дополнительными видами деятельности ООО «МИКСТЕХ» являются: Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования; Ремонт коммуникационного оборудования; Ремонт электронной бытовой техники; Ремонт бытовой техники; Деятельность агентов по оптовой торговле электротоварами и бытовыми электроустановочными изделиями; Деятельность агентов по оптовой торговле радио- и телеаппаратурой, техническими носителями информации; Деятельность агентов по оптовой торговле прочими бытовыми товарами, не включенными в другие группировки; Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими товарами, не включенными в другие группировки; Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров; Торговля оптовая бытовыми электротоварами; Торговля оптовая осветительным оборудованием; Торговля оптовая спортивными товарами, включая велосипеды; Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки; Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением; Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями; Торговля оптовая отходами и ломом; Торговля оптовая неспециализированная; Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах; Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах; Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах; Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах; Торговля розничная осветительными приборами в специализированных магазинах; Торговля розничная велосипедами в специализированных магазинах; Торговля розничная фотоаппаратурой, оптическими приборами и средствами измерений, кроме очков, в специализированных магазинах; Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах; Торговля розничная прочими бывшими в употреблении товарами; Торговля розничная в нестационарных торговых объектах и на рынках прочими товарами; Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети интернет; Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков; Деятельность автомобильного грузового транспорта; Хранение и складирование прочих грузов; Деятельность вспомогательная прочая, связанная с автомобильным транспортом; Транспортная обработка грузов; Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками; Деятельность курьерская; Деятельность по обучению пользователей; Деятельность консультативная в области компьютерных технологий прочая; Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных

технологий, прочая; Деятельность головных офисов; Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления; Технические испытания, исследования, анализ и сертификация; Деятельность рекламных агентств; Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Место нахождения и почтовый адрес: 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 1, стр. 1-2, оф. А110.

Обособленные подразделения Общества с ограниченной ответственностью «МИКСТЕХ»:

Обособленное подразделение «Новосибирск_2» место нахождения 630078, Новосибирская обл, Новосибирск г, им. Карла Маркса пл, дом 3. Зарегистрировано ИФНС России по Ленинскому району г. Новосибирска 15.08.2020г., КПП по месту нахождения 540445001

Обособленное подразделение «Юг» место нахождения 344082, г. Ростов-на-Дону, Буденновский пр-кт, д. 51. Зарегистрировано ИФНС России по Ленинскому району г. Ростов-на-Дону 23.05.2017г., КПП по месту нахождения 616445001

Обособленное подразделение «Рязань» место нахождения 390013, г. Рязань, Первомайский пр-кт, д. 78/93. Зарегистрировано ИФНС № 2 по Рязанской области 06.07.2017г., КПП по месту нахождения 623445001

Обособленное подразделение «Северо-Запад» место нахождения 191025, г. Санкт-Петербург, Владимирский пр-кт, д. 7, А. Зарегистрировано ИФНС № 9 по г. Санкт-Петербург 09.03.2017г., КПП по месту нахождения 784045001

Обособленное подразделение «Казань_3» место нахождения 420111, Татарстан Респ, г Казань, ул. Пушкина, д. 17. Зарегистрировано ИФНС № 14 по Республике Татарстан 01.06.2022г., КПП по месту нахождения 165545002

Обособленное подразделение «Тверская» место нахождения 123001, Москва г, Благоевещенский пер, дом № 5. Зарегистрировано в ИФНС России № 10 по г. Москве 12.09.2017г., КПП по месту нахождения 771045001

Обособленное подразделение "Домодедово" место нахождения 142030, Московская обл, Домодедово г, Ям с, владение № "ИнтерТрейд"-Ям", строение 1, помещение 70. Зарегистрировано в ИФНС России по г. Домодедово Московской области 01.01.2018г., КПП по месту нахождения 500945001

Обособленное подразделение "Санкт-Петербург_2" место нахождения 197022, Санкт-Петербург г, пр-кт Каменноостровский, д. 39, литера А. Зарегистрировано Межрайонная ИФНС России №25 по Санкт-Петербургу 30.09.2021г., КПП по месту нахождения 781345001

Обособленное подразделение «Урал_3» место нахождения 620014, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 57, этаж 1. Зарегистрировано ИФНС России по Ленинскому району г. Екатеринбурга 01.02.2025г., КПП по месту нахождения 667145003

Обособленное подразделение «Калининград_2» место нахождения 236006, Калининградская область, г. Калининград, пр-кт Ленинский, д. 69. Зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Калининградской области 19.05.2025г., КПП по месту нахождения 390045001

Обособленное подразделение " Б.Харитоньевский" место нахождения 107078, г. Москва, Большой Харитоньевский пер., д. 25. Зарегистрировано ИФНС № 1 по г. Москве 24.09.2025г., КПП по месту нахождения 770145001

Обособленное подразделение " Домодедово_2 Горки" место нахождения 142712, Московская обл, Ленинский район, Мещерино п, Территория ЗОНА ПРИДОРОЖНОГО СЕРВИСА МКАД-АЭРОПОРТ ДОМОДЕДОВО, владение № 2, строение 1, офис 213. Зарегистрировано

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №14 по Московской области 01.12.2025г., КПП по месту нахождения 500345001.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Общества с 21.02.2017г. по настоящее время – Гунибская Ольга Магомедовна.

1.2 Численность компании.

По состоянию на 31 декабря 2025 года численность сотрудников составила 117 человек в целом по Компании.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 118 человек.

1.3 Основные классы покупателей и связанные с этим концентрации рисков.

Целевые клиенты Компании – Розничный покупатель, XIAOMI H.K. LIMITED, Sphere Intelligence Company Limited (Dreame) и прочие оптовые покупатели.

Коммерческие отношения с клиентами строятся на основе договоров поставки (разовых или рамочных).

2. Информация об учетной политике Компании.

2.1 Принципы подготовки бухгалтерской отчетности. (ФСБУ 4/2023).

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности организации, метода начисления и принципа осмотрительности. Активы и обязательства классифицированы на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока обращения (погашения). Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2 Учетная политика (ПБУ 1/2008).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 1Б/2025 от 31.12.2024г. В 2025г. Учетная политика не менялась. В данной пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах указаны существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств. К ним относятся способы амортизации основных средств, нематериальных и иных активов, оценки производственных запасов, товаров, признания выручки от продажи продукции, товаров, работ, услуг и другие способы, отвечающие требованию (п. 17 ПБУ 1/2008)

2.3 Учет материально-производственных запасов. (ФСБУ 5/2019).

Компания имеет в составе активов запасы, разделенные в учете на группы:

- сырье, материалы и другие аналогичные ценности (счет 10);
- товары для перепродажи (счет 41);
- расходы будущих периодов (счет 97) в балансе за отчетный период отражаются по строке по строке 1190, как активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев.

Материалы, сырье, другие аналогичные ценности, товары, приобретенные для продажи в оптовой и розничной торговле, учитываются по фактической стоимости их приобретения.

По каждой группе материально - производственных запасов в течение отчетного года применяется один способ оценки. При реализации товаров, ином выбытии товарно-материальных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

Запасы в части товаров для перепродажи оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

На отчетную дату фактическая себестоимость товаров для перепродажи равна чистой

стоимости продажи запасов. Резерв под обесценение запасов не создавался. Сырье и материалы, не предназначенные для перепродажи, используются в хозяйственной деятельности Компании, стоимость их незначительна.

Данные по наличию и стоимости материально-производственных запасов по их группам представлены в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Запасы - всего	94 572	92 195	59 804
в т.ч.			
сырье, материалы	13 404	14 529	16 626
товары для перепродажи	81 168	77 665	43 178

Более подробная информация по движению запасов представлена в Разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.4 Учет основных средств. (ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с определенным по каждому основному средству сроком полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов.

Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1

Основные средства Компании разделены в учете на следующие основные группы:

- здания
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- другие виды основных средств.

Подробная информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации, движении основных средств по основным группам за 2024, 2025 годы представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 Основные средства.

В Обществе нет основных средств, стоимость которых не погашается. Все основные средства в отчетный период приобретены Обществом по договорам, предусматривающими исполнения обязательств денежными средствами.

ФСБУ 6/2020 не применяется к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

К незначительным активам Общества относятся:

- Объекты основных средств стоимостью до 100 000,00 руб. за единицу;
- Затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000,00 руб.

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

2.5 Учет обязательств по аренде ФСБУ 25/2018.

С начала 2022 года Компания применяет новый порядок учета арендных обязательств. На балансе Компании в составе арендных обязательств числятся двенадцать договоров аренды офисного помещения.

Договора аренды офисных помещений были заключены начиная с 2017 года, согласно учетной политике, Компания единовременно признала на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Стоимость права пользования активом принималась равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

В 2023 году Компанией было заключено пять договоров аренды офисных помещений:

- ИП Семенова Мария Сергеевна_СПБ_3 - Договор субаренды № А-01 от 01.01.2023 (Обособ. подразделение "Санкт-Петербург" СПБ_3);
- ООО "ИНТЕРТРЕЙД" - Договор аренды НП № 12 от 15.03.2023г. (ОП "Домодедово" (МО, с.Ям);
- ООО "КАМЕЛИЯ" - Договор аренды № 01/06-2023 от 01.06.2023г. (Обособ. подразделение "Санкт-Петербург" СПБ_2);
- ООО "ВЛАДИМИРСКИЙ ПРОСПЕКТ 7" - Договор аренды нежилого помещения № 01/08-2023 от 01.08.2023г. (Обособ. подразделение "Северо-Запад" СПБ);
- ООО "ТАТИНДТРЕЙД" - Договор аренды нежилого помещения от 01.09.2023г. (Обособ. подразделение "Казань_3").

В 2024 году Компанией было заключено четыре договора аренды офисных помещений:

- ООО "ИНТЕРТРЕЙД" - Договор аренды НП № 5 от 01.02.2024г. (ОП "Домодедово" (МО, с.Ям);
- ООО "КАМЕЛИЯ" - Договор аренды № 01/05-2024 от 01.05.2024г. (Обособ. подразделение "Санкт-Петербург" СПБ_2);
- ООО "ВЛАДИМИРСКИЙ ПРОСПЕКТ 7" - Договор аренды нежилого помещения № 01/07-2024 от 01.07.2024 (Обособ. подразделение "Северо-Запад" СПБ);
- ООО "ТАТИНДТРЕЙД" - Договор аренды нежилого помещения от 01.08.2024г. (Обособ. подразделение "Казань_3").

В 2025 году Компанией было заключено восемь договоров аренды офисных помещений:

- ООО "РИВАС" - Договор аренды от 05.07.2017 (Обособ. подразделение "Тверская") – изменение арендодателя на основании смены права собственности;
- ИП Горшков Андрей Георгиевич - Договор аренды НП № 186-Ар-М от 24.01.2025г. (Обособ. подразделение "Урал_3");
- ООО "ИНТЕРТРЕЙД" - Договор аренды НП № 11 от 10.12.2024г. (ОП "Домодедово" (МО, с.Ям));
- ООО "ТАТИНДТРЕЙД" - Договор аренды нежилого помещения от 01.07.2025г. (Обособ. подразделение "Казань_3");
- ООО "ИНТЕР" - Договор аренды бн от 17.04.2025 (Обособ. подразделение "Калининград_2");
- ИП Крапивин Алексей Андреевич - Договор Аренды нежилого помещения № БЦХ-18-09-25 от 18.09.2025г. (Обособ. подразделение "Б.Харитоньевский");
- ООО "АГ ЛОГИСТИК" - Договор аренды нежилого помещения от 01.12.2025 (Обособ. подразделение "Домодедово_2_Горки");
- ООО "БЦХ ИНВЕСТ" - Договор аренды нежилого помещения № БЦХ-18-09-25 от 18.09.2025 (Обособ. подразделение "Б.Харитоньевский").

Право пользования активом (ППА) учитывается на счете 01 и амортизируется. Право пользования признается по фактической стоимости. Срок полезного использования равен сроку аренды.

Обязательство по аренде отражается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам на 31.12.2025 году составила 5 287,8 тыс. руб.

Процентная ставка по договору аренды офисного помещения рассчитана исходя из условий заключения договоров, ставка дисконтирования включалась в расчет на дату признания предмета аренды в качестве права пользования активом.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предметов аренды в 2025 году, проводились по:

- Обособ. подразделение "Б.Харитоньевский" в размере 6 792,9 тыс. руб.
- Обособ. подразделение "Домодедово_2_Горки" в размере 335,7 тыс. руб.
- Обособ. подразделение "Калининград_2" в размере 954,1 тыс. руб.
- Обособ. подразделение "Урал_3" в размере 886,4 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств операции по аренде отражаются в потоке от текущих операций.

Условиями договоров не предусмотрено ограничение использования предметов аренды.

2.6 О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об инновациях и модернизации производства.

В 2025 году Компанией не приобретались внеоборотные активы.

2.7 Учет нематериальных активов (ФСБУ 14/2022) с 01.01.2024 года.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. Расходы на создание (приобретение) малоценных нематериальных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется в бухгалтерском регистре.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета. Амортизация нематериальных активов начисляется ежемесячно линейным способом для всех групп нематериальных активов.

Организация проверяет элементы амортизации нематериальных активов на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Компания имеет на своем балансе НМА:

- Сайт www.mixtech-shop.ru.

Подробная информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в разделе 3 Нематериальные активы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде у организации нет незаконченных операций по приобретению нематериальных активов.

Переоценка НМА в организации не производится.

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы организацией не осуществлялись.

2.8 Принципы формирования и признания доходов (ПБУ 9/99).

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

Компания в отчетном году не получала доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков. (ПБУ 9/99, п.20).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи покупных товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Объем продаж за 2025 год в целом по организации составил 657 836 тыс. руб. в т.ч. НДС 76 689 тыс. руб.

В 2025 году Компания не осуществляла продажу товаров на экспорт.

В 2025 году Компания не осуществляла реализацию основных средств.

В 2025 году Компания не производила расчеты по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Состав и суммы основных внереализационных доходов за отчетный период представлены в следующей таблице (тыс. руб.), отраженные по строкам 2320 и 2340 Отчета о финансовых результатах:

Изменение стоимости предметов аренды	3 090
Исправительные записи по операциям прошлых лет	28
Компенсация стоимости выкупленного Товара	749
Оценочные обязательства по оплате труда	126
Премия от поставщиков	974
Премия от поставщиков (без НДС)	22 042
Проценты к получению (уплате)	674
Прочие внереализационные доходы и расходы	57 285
Прочие доходы	2 382
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	44
Реализация прочего имущества (материалов)	1 392
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	7
Итого	88 793

2.9 Принципы формирования и признания расходов (ПБУ 10/99).

Учет расходов ведется методом начисления.

Расходы, относящиеся к торговой деятельности, признаются коммерческими расходами, аккумулируются на счете 44 «Расходы на продажу», в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы ", в полной сумме.

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные расходы" и 44 «Расходы на продажу» ведется по видам и статьям расходов.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

Расходы будущих периодов признаются в составе расходов равномерно в течение периода, к

которому они относятся. Информация по движению расходов будущих периодов представлена в таблице.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
расходы будущих периодов	510	336	162

Расходы будущих периодов в балансе отражаются по строке 1190, как активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев в сумме 336 тыс. руб.

За 2024 год себестоимость продаж составляет 499 832 тыс. руб. Сумма коммерческих расходов составила 49 098 тыс. руб., управленческих расходов – 99 448 тыс. руб. Информация о величине расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 10 Расходы по обычным видам деятельности.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто. (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).

Состав и суммы прочих расходов за отчетный период, отраженных по строке 2350 отчета о финансовых результатах представлены в таблице (тыс. руб.):

Госпошлина	78
Исправительные записи по операциям прошлых лет	33
Компенсация стоимости выкупленного Товара	125
Курсовые разницы	4 985
Ликвидация основных средств	2 643
Отражение остаточной стоимости выбывающих неотделимых улучшений	168
Премия от поставщиков	162
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 530
Процентные расходы (аренда, лизинг)	4 986
Прочие внереализационные доходы и расходы	74
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	3
Расходы на услуги банков	6 279
Расходы, не принимаемые в целях налога на прибыль	1 318
Списание выделенного НДС на прочие расходы	38
Списание НДС на прочие расходы	49
Штрафы, пени и неустойки не прин. в НУ	699
Итого	23 170

3. Нематериальные активы.

3.1 Наличие и движение нематериальных активов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	366	(293)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(366)
	За 2024 г.	366	(220)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(293)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	366	(293)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(366)
	За 2024 г.	366	(220)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(293)
из них исключительные права	За 2025 г.	366	(293)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(366)
	За 2024 г.	366	(220)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	366	(293)

3.2 Нематериальные активы, созданные организацией.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	73	146
в том числе:			
Другие НМА	-	73	146
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4 Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	22 497	(20 272)	9 624	(9 049)	8 232	(1 895)	-	-	-	-	-	23 072	(13 934)
	3а 2024 г.	22 364	(19 120)	134	-	-	(1 152)	-	-	-	-	-	22 497	(20 272)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	19 982	(18 315)	9 024	(7 978)	7 203	(1 735)	-	-	-	-	-	21 029	(12 846)
	3а 2024 г.	19 849	(17 379)	134	-	-	(936)	-	-	-	-	-	19 982	(18 315)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 663	(1 544)	426	(722)	680	(53)	-	-	-	-	-	1 367	(917)
	3а 2024 г.	1 663	(1 447)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	1 663	(1 544)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	658	(384)	-	(350)	350	(88)	-	-	-	-	-	308	(122)
	3а 2024 г.	658	(285)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	658	(384)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	173	-	-	-	-	-	-	-	-	173	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	194	(29)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	194	(49)
	3а 2024 г.	194	(10)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	194	(29)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	155 133	(101 050)	90 287	(119 042)	78 568	(54 660)	-	-	-	126 378	(77 141)
	3а 2024 г.	126 737	(66 711)	47 232	(18 836)	18 836	(53 174)	-	-	-	155 133	(101 050)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	152 467	(101 005)	90 287	(116 376)	78 035	(54 171)	-	-	-	126 378	(77 141)
	3а 2024 г.	126 737	(66 711)	44 565	(18 836)	18 836	(53 129)	-	-	-	152 467	(101 005)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 666	(44)	-	(2 666)	533	(489)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 666	-	-	(44)	-	-	-	2 666	(44)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	58 374	56 309	63 269
в том числе:			
Здания	57 419	53 129	62 495
Машины и оборудование (кроме офисного)	450	119	216
Офисное оборудование	186	274	373
Транспортные средства	-	2 622	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	173	-	-
Другие виды основных средств	146	165	185
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	65 692	-	-	(65 692)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 112	-	-	(22 112)	-	-
в том числе:									
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	173	-	-	(173)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	65 092	-	-	(65 092)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 446	-	-	(19 446)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	426	-	-	(426)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 666	-	-	(2 666)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	9 024	-	-	(9 024)	-	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
в том числе:									
Неотделимое улучшение	За 2025 г.	-	-	9 024	-	-	(9 024)	-	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	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	3а 2025 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-
	3а 2024 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-
	3а 2024 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-
Предоставленные займы (в у.е)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-
	3а 2024 г.	4 612	-	-	-	-	-	-	-	-	4 612	-

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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	92 195	-	469 363	(501 754)	-	-	X	X	59 804	-
	За 2024 г.	94 572	-	665 951	(668 328)	-	-	X	X	92 195	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	14 529	-	19 122	(13 918)	-	-	(3 107)	-	16 626	-
	За 2024 г.	13 404	-	19 734	(17 499)	-	-	(1 109)	-	14 529	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	77 665	-	260 467	(294 957)	-	-	2	-	43 178	-
	За 2024 г.	81 168	-	477 699	(481 202)	-	-	1	-	77 665	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	189 774	(192 879)	-	-	3 105	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	168 519	(169 627)	-	-	1 108	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2 Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

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

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	58 726	(14 520)	33 814	7	(33 567)	-	-	-	58 980	(14 520)
	3а 2024 г.	52 843	(2 413)	32 306	402	(26 824)	-	(63)	-	58 726	(14 520)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 308	-	1 117	-	(1 139)	-	-	-	5 286	-
	3а 2024 г.	5 361	(42)	1 086	-	(1 138)	-	(42)	-	5 308	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	39 384	(14 520)	29 024	-	(25 249)	-	-	-	43 159	(14 520)
	3а 2024 г.	39 089	(2 371)	23 337	-	(23 041)	-	(20)	-	39 384	(14 520)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 346	-	365	-	(640)	-	-	-	2 071	-
	3а 2024 г.	1 310	-	988	367	(319)	-	-	-	2 346	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	855	-	46	-	(855)	-	-	-	46	-
	3а 2024 г.	182	-	673	-	-	-	-	-	855	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	271	-	193	7	(135)	-	-	-	336	-
	3а 2024 г.	247	-	106	35	(117)	-	-	-	271	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	5 245	-	3 058	-	(3 453)	-	-	-	4 849	-
	3а 2024 г.	5 028	-	2 065	-	(1 848)	-	-	-	5 245	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	14	-	12	-	-	-	-	-	26	-
	3а 2024 г.	6	-	9	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 867	-	-	-	(6)	-	-	-	2 861	-
	3а 2024 г.	591	-	2 276	-	-	-	-	-	2 867	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	97	-	-	-	(32)	-	-	-	66	-
	3а 2024 г.	40	-	57	-	-	-	-	-	97	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 038	-	-	-	(846)	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	-	-	1 038	-	-	-	-	-	1 038	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 300	-	-	-	(1 212)	-	-	-	88	-
	За 2024 г.	990	-	670	-	(360)	-	-	-	1 300	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	58 726	(14 520)	33 814	7	(33 567)	-	-	X	58 980	(14 520)
	За 2024 г.	52 843	(2 413)	32 306	402	(26 824)	-	(63)	X	58 726	(14 520)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	18 884	16 900	-	(18 134)	-	-	17 650
	3а 2024 г.	25 049	7 094	-	(13 260)	-	-	18 884
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	18 884	16 900	-	(18 134)	-	-	17 650
	3а 2024 г.	25 049	7 094	-	(13 260)	-	-	18 884
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	270 180	225 988	2	(252 491)	-	-	243 678
	3а 2024 г.	264 731	123 611	19	(118 182)	-	-	270 180
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	221 583	202 684	-	(218 568)	-	-	205 700
	3а 2024 г.	228 879	100 738	-	(108 033)	-	-	221 583
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	880	4 726	-	(381)	-	-	5 226
	3а 2024 г.	317	750	-	(186)	-	-	880
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	195	36	-	(129)	-	-	101
	3а 2024 г.	154	85	18	(62)	-	-	195
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 855	363	-	(2 792)	-	-	426
	3а 2024 г.	683	2 811	-	(639)	-	-	2 855
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	31 490	18 056	-	(20 976)	-	-	28 569

	3а 2024 г.	31 226	9 258	-	(8 994)	-	-	31 490
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 072	110	-	(952)	-	-	230
	3а 2024 г.	288	1 025	-	(241)	-	-	1 072
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 447	-	-	(1 845)	-	-	1 602
	3а 2024 г.	3 149	298	-	-	-	-	3 447
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 424	(2)	2	(625)	-	-	1 799
	3а 2024 г.	-	2 423	1	-	-	-	2 424
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 223	-	-	(6 223)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	6 223	-	-	-	-	6 223
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	12	12	-	-	-	-	23
	3а 2024 г.	28	-	-	(16)	-	-	12
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	289 064	242 888	2	(270 625)	-	X	261 328
	3а 2024 г.	289 780	130 705	19	(131 442)	-	X	289 064

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.	6 923	12 262	12 124	129	6 932
	За 2024 г.	4 993	13 862	11 080	852	6 923
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 923	12 262	12 124	129	6 932
	За 2024 г.	4 993	13 862	11 080	852	6 923

9. Обеспечения обязательств.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычной видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	311 424	498 432
Затраты на оплату труда	142 150	156 648
Отчисления на социальные нужды	29 313	29 031
Амортизация	56 628	54 399
Прочие затраты	108 864	91 435
Итого по элементам	648 378	829 945
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	648 378	829 945

11. Государственная помощь.

11.1 Бюджетные средства.

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

11.2 Бюджетные кредиты.

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

12.Расшифровка отдельных показателей отчетности.

12.1 Учет расходов по займам и кредитам (ПБУ 15/2008).

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной происходит в соответствии с условиями договоров до момента погашения задолженности.

Дополнительные затраты по займам единовременно учитываются в составе прочих расходов.

В 2025 году по счету 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» отражено:

- ООО «МОБИЛИДИ» - Договор займа № 2502/04 от 10.02.2025г., проценты не начислялись и не выплачивались.

12.2 Учет финансовых вложений (ПБУ 19/02).

В 2025 году по счету 58 «Предоставленные займы» нет оборотов. Действующие Договорам займа:

- ООО "Mixtech.ge" - Договор займа № 03 от 24.10.2023г.

- ООО "МИКСТЕХ" АЗ" - Договор займа № 02 от 22.06.2023

- ООО "МИКСТЕХ" АЗ" - Договор займа бн от 21.06.2023

В таблице представлено движение денежных средств.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	4 612 073,00				4 612 073,00	
Основное подразделение	4 612 073,00				4 612 073,00	
Mixtech.ge ООО	400 000,00				400 000,00	
Договор займа № 03 от 24.10.2023г. (6% годовых)	400 000,00				400 000,00	
МИКСТЕХ АЗ	4 212 073,00				4 212 073,00	
Договор займа № 02 от 22.06.2023 (6% годовых)	2 527 401,00				2 527 401,00	
Договор займа бн от 21.06.2023 (6% годовых)	1 684 672,00				1 684 672,00	
Итого	4 612 073,00				4 612 073,00	

В 2025 году Компания не проводила операции с ценными бумагами.

12.3 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

В течение отчетного периода Компанией осуществлялась деятельность, связанная с расчетами, выраженными в иностранной валюте, в том числе подлежащими оплате в рублях.

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

1 доллар США = 78,2267 руб.

1 ЕВРО = 92,0938 руб.

1 Юань = 11,1592 руб.

Пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте в рубли, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции и на отчетную дату.

12.4 Дополнительные расшифровки статей бухгалтерского баланса. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В составе активов Компании имеется дебиторская задолженность в общей сумме 44 459 тыс. руб., стр. 1230 Баланса.

Информация по дебиторской задолженности по следующим группам:

- покупатели и заказчики;
- поставщиками и подрядчиками;
- налогам и сборам;
- сальдо ЕНС;
- по социальному страхованию и обеспечению;
- с подотчетными лицами;
- разными дебиторами и кредиторами;

- авансы по аренде (лизингу);

- прочая задолженность

представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7 Дебиторская задолженность.

По результатам проведенной инвентаризации по состоянию на отчетную дату просроченной дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности не имеется.

В составе пассивов Компании имеется кредиторская задолженность в размере 243 678 тыс. руб. по стр. 1520 баланса. Информация по кредиторской задолженности по следующим группам:

- поставщики и подрядчики;

- покупателями и заказчиками;

- налогам и сборам;

- по НДС, не отраженные на ЕНС;

- сальдо по ЕНС;

- социальному страхованию и обеспечению;

- с персоналом по оплате труда;

- с подотчетными лицами;

- разными дебиторами и кредиторами;

- обязательство по аренде;

- прочая

представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 8 Обязательства.

По состоянию на отчетную дату просроченной кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности не имеется.

12.5 Дополнительные расшифровки статей бухгалтерского баланса. Обеспечения обязательств.

В отчетном периоде у Компании не имеются обеспечения обязательств.

13. События после отчетной даты. (ПБУ 7/98).

Существенные события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Компании в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы и оценочные резервы.

14.1 Резерв по сомнительным долгам.

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерском учете организации резерв по сомнительным долгам равен 14 520 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам создавался в соответствии с учетной политикой организации на 2025 год.

Величина резерва определялась отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от информации по платежеспособности должника, срока возникновения долга и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 180 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 90 до 180 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 90 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Информация по счету 63 представлена в разделе 7, подраздел 7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности (строка 1230) показывается за вычетом суммы резервов по сомнительным долгам (счет 63).

14.2. Резерв на предстоящую оплату отпусков.

Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам в 2025 году создавался. Организация пользуется нормативным методом. Норматив (процент отчислений в резерв) определяется как доля расходов на отпускные выплаты в общем фонде оплаты труда по организации. Он принимается равным 8,33%, исходя из предположения равномерности начисления отпускных в течение года (100%/12). Сумма оценочного обязательства по оплате отпусков относится на счета учета расходов на оплату труда.

В сумму резервного фонда по неиспользованным отпускам включаются все начисления заработной платы, предусмотренные системой оплаты труда, и сумма начисленных на заработную плату страховых взносов Социальный Фонд России. На конец года проведена инвентаризация неиспользованных отпусков. Сумма резерва на конец отчетного периода отражена по строке 1540 оценочные обязательства в сумме 6 932 тыс. руб.

Характер обязательства – краткосрочное

Ожидаемый срок исполнения обязательства – 31.12.2026 г.

Информация по счету 96 представлена в разделе 8 Обязательства подраздел 8.3 Оценочные обязательства Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства – отсутствуют.

15. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).

В 2024 году у Компании были операции со связанными сторонами.

15.1 Основным бенефициарным владельцем является Ли Минлун (ИНН 772307491518).

Связанными сторонами для Общества являются следующие контрагенты:

- ООО «СМАРТ ОРАНЖ»
- ООО «МОБИЛИДИ»
- ООО «ГОЛДЕН ЛИНК»
- ООО «НЬЮ ВОРЛД»

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Аффилированное лицо	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	Место нахождения
ООО «СМАРТ ОРАНЖ»	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; (абзац введен Федеральным законом от 06.05.1998 N 70-ФЗ)	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 1, стр. 1-2, Бизнес-центр "W Плаза" 1, 6 этаж, офис B612
ООО «МОБИЛИДИ»	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; (абзац введен Федеральным законом от 06.05.1998 N 70-ФЗ)	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 1, стр. 1-2, Бизнес-центр "W Плаза" 1, 7 этаж, офис A709
ООО «ГОЛДЕН ЛИНК»	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; (абзац введен Федеральным законом от 06.05.1998 N 70-ФЗ)	142030, Московская обл, Домодедово г, Ям с, Интёртрейд-Ям тер, строение № 1, помещение 70
ООО «НЬЮ ВОРЛД»	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; (абзац введен Федеральным законом от 06.05.1998 N 70-ФЗ)	117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 1, стр. 1-2, Бизнес-центр "W Плаза" 1, 2 этаж, офис B205

Аффилированное лицо	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	Место нахождения
ООО «СМАРТ ОРАНЖ»	Покупка товара по Договору (покупка товара) № RSO00DC00002 от 02.03.2017г. Оказание агентских услуг по Договору № 1875 от 26.11.2024г. Продажа услуг по Договору о СО № КС-01-01/18 от 01.01.2018г. Продажа товара по Договору « МТ-01/01-03/24 от 01.03.2024г. Продажа товара по Основному договору	Поступление товара – 39 092 тыс.руб. Поступление услуг – 163 тыс. руб. Продажа услуг – 106 тыс. руб. Продажа товара – 23 999 тыс.руб.
ООО «МОБИЛИДИ»	Продажа товара по Договору № 1801/02 от 12.01.2018г. Продажа услуг по Договору о сервисном обслуживании № КС-01/17 от 11.09.2017г. ДОГОВОР КОМИССИИ на реализацию товара № 2008/03 от 11.08.2020г. Доставка и хранение _ДОГОВОР № 2008/03 от 11.08.2020г.	Поступление товара – 271 703 тыс.руб. Продажа услуг – 1 230 тыс. руб. Продажа товара на комиссии – 107 тыс.руб.
ООО «ГОЛДЕН ЛИНК»	Покупка услуг по Договору ТЭО № 1 ГЛ-МХТ от 01.09.2017г. Покупка услуг по ДС № 1 от к Договору ТЭО № ДС к Договору ТЭО № 1 ГЛ-МХТ от 01.09.2017г.	Поступление услуг – 1 723 тыс.руб.
ООО «НЬЮ ВОРЛД»	Продажа услуг по Договору от 24.02.2025г.	Продажа услуг – 64 тыс. руб.

15.2. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Под основным управленческим персоналом организации в целях настоящего ПБУ признается руководитель - генеральный директор, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа организации.

Сумма выплаченного вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025 год составила 7 928 тыс.руб., из них:

- оплата труда – 6 579 тыс. рублей;
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 068 тыс. рублей;
- ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 281 тыс. рублей;
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала – не производилась;
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) – не выплачивались;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – не выплачивались;
- иные долгосрочные вознаграждения – не выплачивались.

16. Государственная помощь. (ПБУ 13/2000, п.22).

В отчетном году Компании не оказывалась государственная помощь.

17. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

На дату составления годового отчета решение руководства Компании по прекращаемой деятельности или части деятельности организации по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг отсутствует.

18. Учет расходов на НИОКР (ПБУ 17/02).

Компания не осуществляет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические

работы.

19. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

В 2025 году Компания не принимала участия в совместной деятельности.

20. Учет договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008).

В 2025 году операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда, не осуществлялись.

21. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Организация применяет ПБУ 18/02. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина № 236н и Приказом № 61н. Применение Положения позволяет отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности развернуто (стр. 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса) (п. 19 ПБУ 18/02)

В соответствии с изменениями в налоговом законодательстве, с 1 января 2025 года ставка налога на прибыль организации была изменена с 20% до 25%. Данное изменение оказало влияние на величину отложенных налоговых активов и обязательств, признанных в бухгалтерском учете. В связи с этим, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н, по стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» баланса отражена сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2024 г. в размере 30 844 тыс. руб., в том числе по виду актива «Оценочные обязательства и резервы» - 1 731 тыс.руб., «Основные средства» - 3 505 тыс.руб., «Расходы будущих периодов» - 2 044 тыс.руб., «Арендные обязательства» - 14 948 тыс.руб., «Убытки прошлых лет» - 8 616 тыс.руб. По стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» баланса отражена сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2025 г. в размере 29 636 тыс. руб., в том числе по виду актива «Оценочные обязательства и резервы» - 1 733 тыс.руб., «Основные средства» - 2 460 тыс.руб., «Расходы будущих периодов» - 3 028 тыс.руб., «Арендные обязательства» - 13 800 тыс.руб., «Убытки прошлых лет» - 8 616 тыс.руб.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н, по стр.1420 «Отложенные налоговые обязательства» баланса отражена сумма отложенных налоговых обязательств на 31.12.2024 г. в размере 16 828 тыс. руб., в том числе по виду обязательства «Доходы будущих периодов» - 2 168 тыс. руб., «Основные средства» - 13 541 тыс. руб., «Проценты по обязательствам» - 1 119 тыс. руб. По стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства» баланса отражена сумма отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025 г. в размере 16 018 тыс. руб., в том числе по виду обязательства «Доходы будущих периодов» - 2 384 тыс. руб., «Основные средства» - 12 312 тыс. руб., «Проценты по обязательствам» - 1 322 тыс. руб.

Убыток по данным бухгалтерского учета равен 2 464 тыс. руб.;

Прибыль по данным налогового учета равна 388 тыс. руб.;

Применяемые ставки налога на прибыль:

25%, в т.ч. 8 % в федеральный бюджет, 17% в бюджет субъекта РФ.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль 194 тыс. руб.;

Текущий налог на прибыль 48 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 398 тыс. руб.

Таким образом, текущий убыток равен 2 910 тыс. руб.

Иной информации, необходимой пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций и объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения не имеется.

22. Изменения оценочных значений (ПБУ 21/2008).

В отчетном периоде произошли изменений оценочных значений. В годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2024 и 2023 года были скорректированы следующие показатели:

Бухгалтерский баланс

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Некорректные показатели за январь-декабрь 2024 г.	Скорректированные показатели за январь-декабрь 2024 г.
Финансовые вложения	1170	0	4 612
Итого по разделу I	1100	87 562	92 174
Дебиторская задолженность	1230	49 246	44 191
Финансовые вложения (за исключением ден.экв.)	1240	4 612	0
Итого по разделу II	1200	165 454	155 786
БАЛАНС	1600	253 015	247 960
Кредиторская задолженность	1520	238 788	270 165
Прочие обязательства	1550	36 433	0
Итого по разделу V	1500	282 143	277 087
БАЛАНС	1700	253 015	247 960

Наименование показателя	Код	Некорректные показатели за январь-декабрь 2023 г.	Скорректированные показатели за январь-декабрь 2023 г.
Финансовые вложения	1170	0	4 612
Итого по разделу I	1100	82 334	86 946
Дебиторская задолженность	1230	55 314	50 402
Финансовые вложения (за исключением ден.экв.)	1240	4 612	0
Итого по разделу II	1200	206 702	197 178
БАЛАНС	1600	289 037	284 125
Кредиторская задолженность	1520	233 624	264 704
Прочие обязательства	1550	35 991	0
Итого по разделу V	1500	274 609	269 697
БАЛАНС	1700	289 037	284 125

23. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010).

Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете регулируется ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности".

В отчетном периоде исправлений существенных ошибок в бухгалтерском учете не производилось.

24. Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011).

В годовой отчетности представлен отчет о движении денежных средств. Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025 года равен 19 317 тыс. руб. Остаток денежных средств на валютных счетах по состоянию на 31.12.2025 года составляет:

Валютный (CNY) 15 862 044,76 рублей (1 421 432,07 CNY).

По состоянию на отчетную дату у Компании нет денежных средств, которые недоступны для использования.

Денежные средства, направленные на отчисления в государственные внебюджетные фонды за 2025 г. составляют 29 843 тыс. руб., сумма отражена по строке 4122 ОДДС.

В 2025 году Компания осуществляла операции с денежными эквивалентами.

Для целей бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности Общество определяет

денежные эквиваленты как высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К указанному активу относятся краткосрочные банковские депозиты, открытые Обществом до востребования, без ограничения по сумме со сроком погашения до 3 календарных месяцев включительно. Денежные эквиваленты отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса.

За 2025г. Компания разместила краткосрочных депозитов на 522 317 тыс. руб.

Классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011, не используются.

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств развернуто, за исключением итогового потока по НДС. Сформированные по нему денежные потоки показаны в отчете о движении денежных средств в свёрнуто и отдельно от потоков поступлений и платежей (п. 16 ПБУ 23/2011).

Оценка объема возможных к привлечению денежных средств в Компании не проводилась. Потребность в дополнительных денежных средствах на отчетную дату отсутствует (п. 24 ПБУ 23/2011).

Компания не имеет средств в аккредитивах, открытых в ее пользу (пп. "г" п. 25 ПБУ 23/2011).

25. Отражение изменений в учетной политике.

Учетная политика на 2025 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора № 1Б/2023 от 31.12.2022г.

В связи с изменениями законодательства РФ в отношении правил ведения бухгалтерского учета в учетную политику ООО «МИКСТЕХ» внесены изменения, утвержденные Приказом об изменении учетной политики для целей бухгалтерского учета № 1Б/2025 от 31.12.2024г.

В соответствии с указанным Приказом внесены изменения и дополнения в Учётную политику ООО «МИКСТЕХ» на 2025 г. в части:

- применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

26. Уставный капитал.

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб., полностью оплачен.

27. Федеральный закон № 261-ФЗ от 23.11.09.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов Компания представить не может, так как плата за эти ресурсы входит составной частью в арендную плату организациям – арендодателям.

ООО «МИКСТЕХ» в своей деятельности проводит мероприятия по эффективному и рациональному использованию энергетических ресурсов, по экономии используемой электроэнергии.

28. Письмо Минфина № ПЗ-7/2011 от 27.05.2011.

ООО «МИКСТЕХ» не осуществляет деятельность, оказывающую отрицательное воздействие на окружающую природную среду.

29. Непрерывность деятельности.

Отрицательные чистые активы не оказывают влияния на способность Общества выполнить свои обязательства и продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство полагает, что денежных потоков от основной деятельности Общества за 2026 год будет достаточно для поддержания ликвидности и увеличения чистых активов в будущем. Общество планирует следующие мероприятия:

1. Нарастивание объемов продаж по средствам обучения сотрудников технологиям продаж.

2. Увеличение цен по реализации за счет ослабления жесткой конкуренции среди продавцов техники, телефонов, смартфонов, компьютеров, аксессуаров и прочего.
3. Снижение закупочных цен за счет оптимизации расходов.
4. Пересмотр маркетинговой структуры Общества за счет персонифицированных продаж.
5. Расширение рынков сбыта за счет расширения ассортимента продукции.

30. Судебные разбирательства.

Судебных разбирательств в 2025 году у компании:

№ п/п	Истец	Ответчик	Содержание исковых требований	Размер исковых требований	Стадия / результат
1	ООО «МИКСТЕХ»	ООО «МКТ»	Взыскание стоимости оказанных услуг по сервисному обслуживанию	1 987 849 руб. 67 коп.	Определение суда от 14.08.2025 об утверждении мирового соглашения о зачёте суммы долга в счёт оплаты товаров, поставленных ответчиком истцу
2	ООО «МКТ»	ООО «МИКСТЕХ»	Взыскание стоимости поставленного товара	378 861 руб. 75 коп.	Решение суда от 20.02.2026 об удовлетворении иска
3	ООО «МИКСТЕХ»	ООО «ВСЁСМАРТ»	Взыскание стоимости оказанных услуг по сервисному обслуживанию	199 022 руб. 46 коп.	Определение суда от 30.01.2026 о принятии иска к рассмотрению в упрощённом порядке

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества, по состоянию на отчетную дату нет.

31. Итог по результатам финансово - хозяйственной деятельности Компании.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 г. получен убыток в размере 2 910 тысяч рублей.

32. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год событий после отчетной даты, существенно влияющих на деятельность организации, не имеется.

Генеральный директор

Гунибская О.М.

М.П.

27 марта 2026 года