

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

г. Москва

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

ОГЛАВЛЕНИЕ

ПОЯСНЕНИЯ	1
1 Общие сведения об организации	3
2 Учетная политика Общества	4
3 Финансово-хозяйственная деятельность Общества.....	6
4 Информация об участии в совместной деятельности	6
5 Пояснения к бухгалтерскому балансу	7
5.1 Внеоборотные активы	7
5.2 Оборотные активы.....	8
5.3 Капитал и резервы	10
5.4 Краткосрочные обязательства.....	11
6. Пояснения к отчету о финансовых результатах	13
7. События после отчетной даты.....	16
8. Непрерывность деятельности, информация о рисках хозяйственной деятельности.....	16

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

1 Общие сведения об организации

Акционерное общество «Эндимион» (далее – Общество) учреждено решением единственного участника на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании законодательства РФ и Устава Общества.

Полное наименование: Акционерное общество «Эндимион»

ИНН: 7714437159

КПП: 770301001

ОГРН: 1197746026191

Дата регистрации: 23.01.2019

Адрес местонахождения: 123112, Москва г, Пресненский вн.тер.г. муниципальный округ, Пресненская набережная, д.10, стр.2, помещ. 117

Уставный капитал организации составляет: 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей. Оплачен полностью. Единственным акционером Общества является ООО «Селена»

Численность сотрудников на отчетную дату: 24 человека.

Генеральный директор общества:

Николаев Алексей Олегович

Основными видами деятельности Общества являются:

64.99.1 Вложения в ценные бумаги до 19.07.2022 г. (включительно).

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Дополнительные виды деятельности:

До 19.07.2022 г.:

- ✓ 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
- ✓ 64.30 Деятельность инвестиционных фондов и аналогичных финансовых организаций

С 20.07.2022 г.:

- ✓ 46.12 Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами
- ✓ 46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ4/99.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

2 Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным Законом Российской Федерации от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, с учетом изменений и дополнений, положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ, ФСБУ), рабочим Планом счетов, разработанным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с учетом изменений и дополнений и другими нормативными правовыми актами и методическими указаниями Российской Федерации, принятых в соответствии с ними нормативных правовых актов, отраслевыми стандартами (обязательными для применения и устанавливающими особенности применения федеральных стандартов в отдельных видах экономической деятельности), рекомендаций по учету.

Факт хозяйственной деятельности	Положения учетной политики
Бухгалтерский учет	
Лимит стоимости признания объектов основных средств	100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание активов менее установленного критерия признаются расходами периода, в котором они понесены.
Оценка объектов основных средств	По первоначальной стоимости
Способ начисления амортизации	Линейный
Начисление амортизации объекта основных средств	Начинается с даты его признания в бухгалтерском учете. Прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета
Запасы, приобретенные для управленческих нужд	ФСБУ 6/2019 не применяется. Затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
Оценка запасов	Оцениваются по фактической себестоимости запасов
Отпуск и списание запасов	Отпуск и списание запасов по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)
Учет расходов по обычным видам деятельности	Расходы Общества учитываются на балансовом счетах: 20 Основное производство» 26 «Общехозяйственные расходы» - управленческие расходы;

«Эндимиион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Факт хозяйственной деятельности	Положения учетной политики
	44 «Расходы на продажу» - расходы, связанные с реализацией продукции, в т.ч. в рамках агентского договора на реализацию продукции.
Порядок списания коммерческих расходов	Коммерческие расходы списываются ежемесячно по мере реализации товаров
Учет финансовых вложений	Аналитический учет финансовых вложений ведется по каждой единице бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения. "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02
Первоначальная стоимость финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставной (складочный) капитал	Признается их денежная оценка, согласованная учредителями Общества. "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02
Учет кредитов и займов	Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008
Признание в учете процентов, причитающихся к оплате по полученным займам и кредитам	Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты. "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ15/2008
Доходы компании	Выручка от реализации товаров (работ, услуг); Агентское вознаграждение. В состав прочих доходов включаются все прочие доходы Компании, непосредственно не связанные с производством и реализацией. Положительные курсовые разницы, возникшие по операциям в рамках исполнения функций агента по реализации и экспедитора по договорам ТЭО, не являются доходами Общества.
Расходы компании	Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг. Расходы Компании, связанные с исполнением агентского договора. В состав прочих расходов включаются все прочие расходы Компании, непосредственно не связанные с реализацией и исполнением агентского договора. Отрицательные курсовые разницы, возникшие по операциям в рамках исполнения функций агента по реализации и экспедитора по договорам ТЭО, не являются расходами Общества.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

3 Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основные показатели Общества по результатам работы за 2025 г.:

- Основные средства в сумме 80 047 тыс. руб.
- Финансовые вложения в сумме 85 882 тыс. рублей, в т.ч.:
 - 85 882 тыс. рублей акции;
- Отложенный налоговый актив 1 659 тыс. рублей;
- Запасы 16 210 тыс. рублей
- Денежные средства в сумме 85 454 тыс. рублей, в.ч.:
 - 62 303 тыс. рублей на расчетном счете;
 - 22 954 тыс. рублей на валютном счете;
 - 197 тыс. рублей на карточном счете;
- Дебиторская задолженность 7 032 850 тыс. рублей;
- Кредиторская задолженность 5 774 039 тыс. рублей;
- Доходы будущих периодов 5 733 тыс. рублей;
- Оценочные обязательства 6 636 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.
Земельных участков в аренде или пользовании не имеет.

Доходы и расходы Общества за 2025 г.

- Выручка составила (без учета НДС):
 - От реализации товара 961 841 тыс. рублей;
 - Услуги агента по реализации угля 55 966 тыс. рублей;
 - Услуги экспедитора 56 048 тыс. рублей.
- Внереализационные доходы составили:
 - Доходы по депозитам, проценты к получению 46 245 тыс. рублей;
 - Прочие доходы 20 391 тыс. рублей.
- Себестоимость продаж 771 431 тыс. рублей;
- Управленческие расходы составляют 101 856 тыс. рублей;
- Коммерческие расходы составляют 113 285 тыс. рублей;
- Прочие расходы составили 76 784 тыс. рублей.

За 2025 год получена прибыль в размере 261 254 тыс. рублей.

4 Информация об участии в совместной деятельности

В 2025 году Общество не участвовала в совместной деятельности.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

5 Пояснения к бухгалтерскому балансу

5.1 Внеоборотные активы

5.1.1. Основные средства

Основные средства отражены по строке 1150 бухгалтерского баланса.

Таблица №1 «Основные средства»

(тыс.руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	80 047	44 373	448
Итого	80 047	44 373	448

5.1.2. Инвестиционная недвижимость

Доходные вложения в материальные ценности по строке 1160 бухгалтерского баланса.

Таблица №2 «Инвестиционная недвижимость»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	20 438	0	0
Итого	20 438	0	0

5.1.3. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса.

Таблица №3 «Долгосрочные финансовые вложения»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Акции	85 882	85 892	85 882
Займы	0	0	500
Итого	85 882	85 892	86 382

5.1.4. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2025 года отражены по строке 1180 бухгалтерского баланса.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №4 «Отложенные налоговые активы»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Активы Общества стоимостью менее 100 тыс. рублей со сроком использования более 12 месяцев	0	0	0
Оценочные обязательства и резервы	1 659	1707	0
Товары отгруженные	0	1	0
Итого	1 659	1 708	0

5.1.5. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса и включают неисключительное право на пользование программного обеспечения, используемого в деятельности Общества.

Таблица №5 «Прочие внеоборотные активы»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Неисключительное право на использование ПО	488	741	225
Итого	488	741	225

5.2 Оборотные активы

5.2.1. Запасы

Запасы отражены в балансе по строке 1210.

Оценка запасов на отчетную дату произведена по фактической себестоимости запасов.

Таблица №6 «Запасы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уголь, переданный в переработку	0	51 822	199 817
Товары, переданные на реализацию	0	4 175	43 220
Прочие МПЗ	10	2	0
Товары	16 200	0	0
Итого	16 210	55 999	243 037

5.2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

НДС по приобретенным ценностям отражен в бухгалтерском балансе по строке 1220.

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №7 «НДС»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
НДС	7 459	115	86
Итого	7 459	115	86

Налог на добавленную стоимость будет заявлен к возмещению в декларации по НДС за первый квартал 2026 года.

5.2.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 баланса.

Задолженность в полном объеме является краткосрочной задолженностью. Просроченной и сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2025 года нет. Основания для начисления резерва по сомнительной задолженности нет.

Таблица №8 «Дебиторская задолженность»

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в т.ч.	7 032 850	7 132 649	5 084 637
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 373 165	5 348 715	3 413 190
Авансы выданные	1 611 512	1 004 258	741 094
Расчеты с бюджетом	5 359	16 895	9 427
Прочие расчеты с дебиторами (по агентским договорам и договору транспортной экспедиции)	42 314	762 729	920 910
Прочие расчеты	500	52	16
Итого	7 032 850	7 132 649	5 084 637

5.2.4. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения отражаются по строке 1240 баланса.

Таблица №9 «Финансовые вложения»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Займы выданные. Срок погашения 31.12.2025 г., ставка 14% . Договор погашен в 1 квартале 2026 г.	15 737	0	0
Итого	15 737	0	0

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

5.2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежных средств и денежных эквивалентов, недоступных для использования, нет.

Таблица №10 «Денежные средства» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	62 303	46 381	1 990 984
Денежные средства на счетах в банках, в иностранной валюте	22 954	0	0
Депозит	0	200	0
Денежные средства на карточных счетах, в рублях	197	98	360
Итого	85 454	46 679	1 991 344

5.2.6. Прочие оборотные активы

По строке баланса 1260 отражено неисключительное право на пользование программного обеспечения.

Таблица №11 «Прочие оборотные активы» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Неисключительное право	258	147	958
Итого	258	147	958

5.3 Капитал и резервы

5.3.1. Уставный капитал

В составе баланса по строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» указана стоимость уставного капитала предприятия, которая составляет 50 тыс. рублей.

Таблица №12 «Уставный капитал» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	50	50	50
Итого	50	50	50

5.3.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал (вложение в имущество Общества денежными средствами без переоценки), указанный по строке 1350 бухгалтерского баланса. В 2024 и 2025 г. вложений

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

в добавочный капитал не осуществлялось. Сумма вложений составила в 2022 г. – 105 тыс. рублей.

Таблица №13 «Добавочный капитал» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Добавочный капитал (без переоценки)	86 560	86 560	86 560
Итого	86 560	86 560	86 560

5.3.3. Резервный капитал

Резервный капитал, указан по строке 1360 бухгалтерского баланса и составляет 3 тыс. рублей.

Таблица №14 «Резервный капитал» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резервный капитал	3	3	0
Итого	3	3	0

5.3.4. Нераспределенная прибыль

Сумма чистой прибыли по итогам деятельности за 2025 года составила 225 392 тыс. рублей.

Таблица №15 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	1 473 461	1 248 069	763 409
Итого	1 473 461	1 248 069	763 409

5.4 Краткосрочные обязательства

5.4.1. Заемные средства

Краткосрочные заемные средства отражаются по строке 1510 баланса.

Таблица №16 «Краткосрочные заемные средства» (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Займы полученные, в т.ч.:	0	0	0
<i>Сумма основного долга</i>	0	0	0
<i>Сумма процентов</i>	0	0	0
Итого	0	0	0

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

На момент составления бухгалтерской отчетности открытых кредитных линий, либо кредитов, оформленных на условиях овердрафта, у Общества нет.

5.4.1. Кредиторская задолженность

Краткосрочные заемные средства отражаются по строке 1520 баланса.

Таблица №17 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	5 774 039	6 019 463	6 555 604
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	171 056	8 499	56 613
Авансы, полученные от покупателей		0	10 803
Расчеты с бюджетом, в т.ч.	28 751	65 742	57 231
<i>НДС</i>	<i>18 108</i>	<i>60 440</i>	<i>56 557</i>
<i>НДФЛ</i>	<i>591</i>	<i>660</i>	<i>657</i>
<i>Страховые взносы по единому тарифу</i>	<i>5 305</i>	<i>4 507</i>	<i>0</i>
<i>Страховые взносы на травматизм</i>	<i>61</i>	<i>51</i>	<i>17</i>
<i>Прочие налоги и сборы</i>	<i>4 686</i>	<i>84</i>	<i>0</i>
Курсовые разницы по агентскому договору	0	0	17 458
Авансы, полученные по договору ТЭУ за логистические ж.д. услуги	123 556	408 393	509 398
Авансы, полученные по агентскому договору для оплаты вывозной таможенной пошлины	0	743 184	1 189 586
Расчеты по агентскому договору (Общество-агент)	5 446 695	4 785 831	4 695 889
Расчеты по агентскому договору (Общество -принципал)	0	2 705	14 211
Задолженность перед работниками по заработной плате	3 981	4 451	4 411
Денежные средства, выданные под отчет	0	0	4
Прочая кредиторская задолженность	0	658	0
Итого	5 774 039	6 019 463	6 555 604

Просроченной задолженности по состоянию на 31.12.2025 нет.

5.4.3. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства включают Резерв по предстоящим отпускам, не использованным по состоянию на 31.12.2025 г.

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Таблица №18 «Оценочные обязательства»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв по предстоящим отпускам	6 636	6 826	1 494
Итого	6 636	6 826	1494

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Таблица №19 «Валовая прибыль»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	3а 2025	3а 2024
Выручка, в т.ч:	1 073 855	2 234 362
Услуги агента по реализации угля	55 966	48 107
Реализация угольной продукции	806 214	2 103 380
Услуги экспедитора по договору ТЭО	47 607	66 938
Реализация нефтепродуктов	155 627	0
Услуги агента по организации доставки товара	8 362	15 937
Услуги по предоставлению подвижного состава	0	0
Услуги агента по закупке ТМЦ	12	0
Услуги агента по сервисному обслуживанию	67	0
Себестоимость продаж, в т.ч.:	(771 431)	(1 465 471)
Фактическая себестоимость проданных товаров	(771 431)	(1 465 471)
Валовая прибыль	302 424	768 891

Таблица №20 «Коммерческие, управленческие расходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	3а 2025	3а 2024
Коммерческие расходы, в т.ч:	(113 285)	(127 421)
расходы на оплату труда	(40 375)	(42 407)
страховые взносы	(11 167)	(8 544)
оплата проезда в отпуск	(327)	(124)
резерв на оплату отпусков	(9 910)	(5 867)
резерв по вознаграждению за выслугу лет	(3 837)	(1 457)

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Наименование показателя	За 2025	За 2024
<i>малоценное оборудование и запасы</i>	(7)	(39)
<i>аренда офиса, оборудования</i>	(701)	(643)
<i>лицензии</i>	(1 673)	(1 574)
<i>услуги по слежению вагонов</i>	(7 744)	(9 518)
<i>услуги по предоставлению вагонов</i>	0	0
<i>услуги автотранспорта</i>	(2 775)	(50 501)
<i>Услуги по доставке</i>	(32 921)	0
<i>агентское вознаграждение по реализации угля</i>	(125)	(2 193)
<i>лабораторные услуги</i>	(0)	(3 851)
<i>прочие расходы</i>	(1 723)	(703)
Управленческие расходы, в т.ч.	(101 856)	(101 782)
<i>амортизация</i>	(4 988)	(4 123)
<i>аренда офиса</i>	(6 740)	(5 600)
<i>расходы на оплату труда</i>	(59 577)	(63 747)
<i>страховые взносы</i>	(11 985)	(10 137)
<i>резерв на оплату отпусков</i>	(13 414)	(9 000)
<i>малоценное оборудование и запасы</i>	(114)	(679)
<i>Лицензии+ПП</i>	(378)	(747)
<i>командировочные расходы</i>	(595)	(1 386)
<i>услуги по подбору персонала</i>	(990)	(1 981)
<i>Списание МПЗ</i>	(224)	(1 237)
<i>прочие затраты</i>	(2 851)	(3 145)
Всего коммерческих и управленческих расходов	(215 141)	(229 203)

Таблица №21 «Внереализационные доходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Доходы по депозитам	46 080	89 327
Проценты к получению по договорам займа	165	0

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Дивиденды полученные	184 119	0
Прочие доходы	20 391	4 302
<i>Восстановление резерва по неиспользованным от- пускам</i>	0	2 315
<i>Корректировка поступления и реализации</i>	0	975
<i>Судебные издержки</i>	0	1 012
Всего внереализационных доходов	250 755	93 629

Таблица №22 «Внереализационные расходы»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Амортизация	(7 389)	(4 554)
Прочие выплаты сотрудникам	(313)	(688)
Благотворительная помощь	0	(2 000)
Корректировка реализации	0	(8 929)
Проценты к уплате по договорам займа	0	0
Расходы по расчетно-кассовому обслуживанию	(388)	(501)
Расходы на услуги банка по валютному контролю	(39)	(53)
Услуги регистратора	(44)	(50)
Содержание служебного транспорта	(5 325)	(5 176)
Страхование транспорта	(1 207)	0
Транспортный налог	(190)	(57)
Судебные расходы	0	0
Расходы, связанные с отпуском работников	(363)	(646)
Материальная помощь	(6)	(309)
Прочие расходы	(61 490)	(2 137)
Штрафные налоговые санкции	(30)	(332)
Всего внереализационных расходов	(76 784)	(25 432)

«ЭНДИМИОН»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

6.2. Налог на прибыль

Таблица №23 «Расчет налога на прибыль»

(тыс. руб.)

	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль до налогообложения	261 254	607 885
Ставка налога на прибыль, %	25%	20%
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	(65 314)	(121 577)
Постоянный налоговый расход (доход)	29 452	(1 985)
Эффект изменения ставки будущего налога		341
Расход (доход) по налогу на прибыль	(35 862)	(123 221)

7. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.:

- был заключен Договор аренды нежилого помещения;
- был заключен Договор уступки права(требования)цессия к Договору займа.

Других событий после отчетной даты, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не было.

8. Непрерывность деятельности, информация о рисках хозяйственной деятельности

В соответствии с п.5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения продолжения хозяйственной деятельности Общества в настоящее время и в обозримом будущем, у Общества нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштаба своей хозяйственной деятельности. Следовательно, бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит каких-либо корректировок, связанных с оценкой возмещаемости и классификацией отраженных в ней сумм активов, оценкой сумм и классификацией обязательств, либо каких-либо иных корректировок, которые могут потребоваться, если Общество не сможет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующей Компании.

Принцип непрерывности деятельности Общества является ключевой концепцией его деятельности. Исходя из этого, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, поскольку отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2025 года оборотные активы Общества превышают краткосрочные обязательства на сумму 1 371 560 тыс. рублей. Краткосрочные обязательства

«Эндимион»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ОГРН 1197746026191, ИНН 7714437159, КПП 770301001,
Россия, 123112, Москва г, ПРЕСНЕНСКИЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ,
ПРЕСНЕНСКАЯ НАБ, д. 10, стр. 2, помещ. 117

составляют 5 786 408 тыс. руб., оборотные активы 7 157 968 тыс. руб. Сумма чистых активов составила положительную величину 1 560 074 тыс. руб., по итогам года получена прибыль в размере 225 392 тыс. руб.

Руководство Общества уверено в отсутствии у акционеров намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества. В 2026 году общество заключает новые договоры по основной деятельности, развивает новое направление по организации поставки импортного оборудования и запасных частей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующей Компании.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено риску, связанному с санкционными ограничениями: запрет или ограничения на экспорт товаров российских производителей и ограничения по расчетам с иностранными партнерами.

**Генеральный директор
АО «Эндимион»**

Николаев А.О.

30.03.2026 года