

31/03/2026

## Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Контакт ЭТ» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Наименование организации: ООО «Контакт ЭТ» (полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Контакт ЭТ»);

Организация создана 14.06.2011 г.;

Юридический и фактический адрес: 125167, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ул. Викторенко, д. 9, стр. 1, помещ. 11;

Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

Среднегодовая численность сотрудников за 2025 год: 16 человек;

Генеральный директор ООО «Контакт ЭТ»: Куликов Дмитрий Борисович (единоличный исполнительный орган с 14 июня 2011 года);

ИНН 7720720372, КПП 771401001;

ОГРН 1117746458741;

ОКТМО 45348000;

Телефон +79161759600;

Уставный капитал составляет 2 000 000,00 рублей.

### Единственный Участник – физическое лицо

Куликов Дмитрий Борисович (ИНН 772472261282), доля в уставном капитале 100%

### Основные виды деятельности Общества в 2025 году

Оптовые поставки комплектующих импортного производства.

### Обособленные подразделения

С 22.08.2025 – ООО «Контакт ЭТ» склад в Балашихе (КПП 500145001), без выделенного отдельного баланса, 143921, Московская область, г.о. Балашиха, д. Дятловка, д.806А.

С 19.02.2025 - ООО «Контакт ЭТ» склад в Печатниках (КПП 772345001), без выделенного отдельного баланса, 109383, РОССИЯ, Г МОСКВА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПЕЧАТНИКИ ВН.ТЕР.Г., ПРОЕЗД БАТЮНИНСКИЙ, Д. 11, СТР. 4, СКЛ.1; дата закрытия (снятия с учета) - 04.03.2026г.

### Лицензии

Деятельность не подлежит лицензированию.

### Организация ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета осуществляет ООО «ГК АСК» (ИНН 97140673381) по Договору возмездного оказания услуг по ведению бухгалтерского учета № 01/02-25 от 18.02.2025.

### Учетная политика:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Активы стоимостью выше 100 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев принимаются к учету в качестве основных средств. Амортизация ОС начисляется линейным методом.

Активы, не отвечающим вышеуказанным критериям, принимаются в качестве материально-производственных запасов. МПЗ списываются в производство по методу ФИФО.

Учет расходов на производство ведется на счете 41 «Товары», расходами признаются:

- цена покупки;
- таможенные пошлины;
- транспортные услуги;
- оплата посредникам;
- другие расходы, связанные с покупкой

Учет расходов, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг, в бухгалтерском учете ведется на счете 44 «Расходы на продажу», который ежемесячно списывается на счет 90.07

Кредиты и займы со сроком более года учитываются как долгосрочные обязательства, сроком менее года – как краткосрочные.

Проценты по кредитам и займам относятся к прочим расходам.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

### Бухгалтерский баланс

Общество начало применять ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество провело необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат.

Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленных поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

### Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются за исключением случаев, когда:

- а) раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;
  - б) иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.
- 
-

### Отчет о движении денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

#### **1. Информация о нематериальных активах.**

Операций по учету НМА в 2025 году не было.

#### **2. Информация об основных средствах.**

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов: по первоначальной стоимости.

В последующем первоначальная стоимость объекта увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с его улучшением или восстановлением.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Предприятие устанавливает стоимостной лимит для признания основных средств в размере согласно *п. 1 ст. 256 НК РФ*.

Переоценка ОС не производится (п. 15, п. 16 ФСБУ 6/2020).

Обесценение ОС проводится на 31 декабря каждого года, если организация потеряла право применение упрощенного ведения бухгалтерского учета.

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

*Наличие и движение основных средств*

---

---







	За 2024 г.												
Земельные участки	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Объекты природопользования	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.												
	За 2024 г.												
Другие виды основных средств	За 2025 г.												
	За 2024 г.												

*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.	-	-	243 745	-	(4 945)	(238 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 094	-	-	(46 094)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	15 311	-	(4 945)	(10 366)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	24 668	-	-	(24 668)	-	-

	3а 2024 г.			44 027			(44 027)	
Здания	3а 2025 г.			203 766			(203 766)	
	3а 2024 г.			2 067			(2 067)	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.			36 403			(12 356)	24 047
	3а 2024 г.							
в том числе:								
Комплекс работ по благоустройству территории 1573/2	3а 2025 г.			10 321			(10 321)	
	3а 2024 г.							
Ремонт 2-ого этажа склада 1573/1	3а 2025 г.			4 412				4 412
	3а 2024 г.							
Стеллажи 1573/4	3а 2025 г.			2 035			(2 035)	
	3а 2024 г.							
Септик/колодец 1573/5	3а 2025 г.			1 927				1 927
	3а 2024 г.							
Котельная+Газовое оборудование (отопление) 1573/3	3а 2025 г.			13 554				13 554
	3а 2024 г.							
Комплекс работ по благоустройству территории 1573/2/2	3а 2025 г.			3 401				3 401
	3а 2024 г.							
Слаботочные линии 1573/6 (видеонаблюдение, ...)	3а 2025 г.			752				752
	3а 2024 г.							
Другие виды основных средств	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
в том числе:								

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2.1. Учет арендных и лизинговых отношений.

В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

#### Информация по учету ППА (аренда) и лизингового оборудования

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.03	45 477 519,88		228 434 017,04	62 760 975,98	211 150 560,94	
Автомобиль легковой AUDI A8 (A 454 CK 797)			24 667 917,04	24 667 917,04		
Автомобиль легковой Mercedes-Benz GLE-Class	16 210 392,27			16 210 392,27		
Легковой автомобиль иностранного производства BMW X5 M60i xDrive	27 816 960,94				27 816 960,94	
Помещение ГК АСК 1465,3 кв.м. 03.06.25-03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) Балашиха, д.Дятловка, д. 806 А			87 918 000,00		87 918 000,00	

Помещение ГК АСК 965,3 кв.м. 03.06.25-03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) дог. №4/06-25 Балашиха, д. 806			57 918 000,00		57 918 000,00
Помещение ООО АСК 260,4 кв.м. (дог. №25 от 25.01.2025 ) Москва, ул. Викторенко, д.9, стр.1			37 497 600,00		37 497 600,00
Помещение по адресу Москва, Верхняя Красносельская, д.2/1, стр. 2, пом. II чердак, комната № 7	1 450 166,67			1 450 166,67	
Помещение Флюид 750 кв.м. 04.02.25-30.08.25 (дог.№71/25Ф от 04.02.25) Батюнинский проезд, д.11			8 937 500,00	8 937 500,00	
Помещение Флюид 965 кв.м. 04.02.25-30.08.25 (дог. №70/25Ф от04.02.25) Батюнинский проезд, д.11			11 495 000,00	11 495 000,00	
<b>Итого</b>	<b>45 477 519,88</b>		<b>228 434 017,04</b>	<b>62 760 975,98</b>	<b>211 150 560,94</b>

Учет лизинга

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07		25 522 522,92	56 792 709,32	58 790 332,59		27 520 146,19
76.07.1		31 193 332,66	25 466 584,34	29 601 500,38		35 328 248,70
КАРКАДЕ ООО		31 193 332,66	25 466 584,34	29 601 500,38		35 328 248,70
договор лизинга 28233/2024 от 08.04.2024		18 922 387,69	8 732 948,16			10 189 439,53
Договор лизинга 41346/2024 от 28.05.2024		12 270 944,97	12 270 944,97			
Договор лизинга 48034/2025 от 05.09.2025			4 462 691,21	29 601 500,38		25 138 809,17
76.07.2	471 920,96		26 392 541,64	24 944 401,43	1 920 061,17	
КАРКАДЕ ООО	471 920,96		26 392 541,64	24 944 401,43	1 920 061,17	
договор лизинга 28233/2024 от 08.04.2024			9 460 693,84	8 732 948,16	727 745,68	
Договор лизинга 41346/2024 от 28.05.2024	471 920,96		11 658 259,52	11 748 762,06	381 418,42	
Договор лизинга 48034/2025 от 05.09.2025			5 273 588,28	4 462 691,21	810 897,07	
76.07.9	5 198 888,78		4 933 583,34	4 244 430,78	5 888 041,34	

КАРКАДЕ ООО	5 198 888,78		4 933 583,34	4 244 430,78	5 888 041,34	
договор лизинга 28233/2024 от 08.04.2024	3 153 731,26			1 455 491,40	1 698 239,86	
Договор лизинга 41346/2024 от 28.05.2024	2 045 157,52			2 045 157,52		
Договор лизинга 48034/2025 от 05.09.2025			4 933 583,34	743 781,86	4 189 801,48	
<b>Итого</b>		<b>25 522 522,92</b>	<b>56 792 709,32</b>	<b>58 790 332,59</b>		<b>27 520 146,19</b>

### 3. Информация о финансовых вложениях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.  
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	96 725	-	59 500	(107 725)	-	-	-	-	48 500	-
	За 2024 г.	12 000	-	97 000	(12 275)	-	-	-	-	96 725	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	96 725	-	59 500	(107 725)	-	-	-	-	48 500	-

	За 2024 г.	12 000		97 000	(12 275)					96 725
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.			31 639 960	(31 639 960)					
	За 2024 г.									
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Депозитные счета	За 2025 г.			31 639 960	(31 639 960)					
	За 2024 г.									
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Итого	За 2025 г.	96 725		31 699 460	(31 747 685)					48 500
	За 2024 г.	12 000		97 000	(12 275)					96 725

#### 4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определенной на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.



Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 819 645		3 988 514		(2 645 835)				4 162 529
	За 2024 г.	8 122		2 819 206	390	(7 882)	(191)			2 819 645
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 379 033		42 737		(2 375 904)				45 866
	За 2024 г.	4 151		2 379 020		(4 134)	(3)			2 379 033
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	220 026		2 280 137		(77 289)				2 422 874
	За 2024 г.	3 580		219 987		(3 353)	(188)			220 026
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	196 586		294		(188 779)				8 101
	За 2024 г.	15		196 570						196 586
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 840		8 697		(3 485)				10 257
	За 2024 г.	298		4 542	390	(390)				4 840
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.			381						381
	За 2024 г.									
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18 835		92 277		(60)				111 052
	За 2024 г.	60		18 775						18 835
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.			1 521 195						1 521 195
	За 2024 г.									
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.			41 735						41 735
	За 2024 г.	5				(5)				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6		19		(6)				19
	За 2024 г.	6								6
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7								7
	За 2024 г.	7								7



Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 040					1 040
	За 2024 г.		1 040				1 040
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по аренде	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Долгосрочные займы	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	1 040					1 040
	За 2024 г.		1 040				1 040
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 010 426	5 098 821		(7 985 316)		5 122 448
	За 2024 г.	24 626	7 997 685		(11 885)		8 010 426

в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 181 312	4 122 647	(1 168 074)	-	-	-	4 135 885
	За 2024 г.	6 544	1 180 724	(5 956)	-	-	-	1 181 312
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 456 986	804 696	(6 455 193)	-	-	-	806 489
	За 2024 г.	6 258	6 455 054	(4 326)	-	-	-	6 456 986
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	64	-	-	-	-	64
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 997	-	-	-	-	514
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	27 844	168 161	(18 550)	-	-	-	177 455
	За 2024 г.	-	27 844	-	-	-	-	27 844
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	88	17	(5)	-	-	-	99
	За 2024 г.	1 603	87	(1 602)	-	-	-	88
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	334 106	-	(334 106)	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 622	332 484	-	-	-	-	334 106
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	685	-	(685)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	685	-	-	-	-	685

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	703	1 161	-	-	-	1 864
	За 2024 г.	8	695	-	-	-	703
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	111	73	(111)	-	-	73
	За 2024 г.	-	111	-	-	-	111
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	5	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	8 591	-	(8 591)	-	-	-
	За 2024 г.	8 591	-	-	-	-	8 591
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 011 466	5 098 821	(7 985 316)	X	-	5 123 488
	За 2024 г.	24 626	7 998 725	(11 885)	X	-	8 011 466

#### 5. Информация об изменении в капитале организации.

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств и нематериальных активов, определенных при переоценке, сумму курсовых разниц, образовавшихся при осуществлении деятельности за рубежом.

Для покрытия убытков создается резервный фонд в размере 15% уставного капитала. Формирование резервного капитала осуществляются путем ежегодных отчислений в размере 5% суммы чистой прибыли до достижения установленного размера. Отчисления возобновляются при полном или частичном расходовании резервного фонда.

По итогам 2025 года организацией получена бухгалтерская прибыль в размере 1 009 615 тыс. рублей.  
Чистые активы на 31.12.25 составили 1 330 363 тыс. рублей.

В 2025 году дивиденды по результатам 2024 года не выплачивались. Решение о распределении прибыли не принималось.

#### 6. Информация об объемах продаж продукции, товаров, услуг по видам деятельности и географическом рынке сбыта.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).[п. 6 ПБУ 9/99]

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, доходы от реализации прочего имущества, и (или) от участия в уставных капиталах других организаций: отражаются в составе прочих доходов.

В 2025 году организацией реализовано:  
Товаров (комплектующие) – 21 351 959 тыс. рублей без учета НДС;  
Реализация продукции – на территории РФ.

## **7. Информация о составе затрат на производство.**

Учет расходов на производство (продажу) ведется на счете 41 «Товары», расходами признаются:

- цена покупки;
- таможенные пошлины;
- транспортные услуги;
- оплата посредникам;
- другие расходы, связанные с покупкой

Учет расходов, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг, в бухгалтерском учете ведется на счете 44 «Расходы на продажу».

Счет 44 списывается на коммерческие расходы в полном объеме ежемесячно.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности: полностью в отчетном году их признания.

---

---

**Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 440 631	7 444 907
Затраты на оплату труда	54 156	18 922
Отчисления на социальные нужды	11 403	3 171
Амортизация	63 046	10 278
Прочие затраты	396 009	24 314
Итого по элементам	19 965 244	7 501 592
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 965 244	7 501 592

**7.1. Оценочные обязательства**

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков,
- резерв сомнительной задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 321	5 978	2 522	-	4 777
	За 2024 г.	-	1 488	93	74	1 321
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 321	5 978	2 522	-	4 777
	За 2024 г.	-	1 488	93	74	1 321

**8. Информация о кредитах/займах.**

В 2025 году расчетов по кредитам/займам не было.



За 2024 г.										
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

НДС по приобретенным ценностям (строка 1220) в сумме 44 539 т.р., состоит из:

-НДС не принят к вычету 44 539 т.р.

#### 10. Информация о забалансовых счета

По итогам 2025 года на забалансовых счетах, тыс. руб.:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации	533 353,34		22 864 151,09	162 209,99	23 235 294,44	
МЦ.02, Спецдежда в эксплуатации			154 501,65	30 474,99	124 026,66	
<...>			154 501,65	30 474,99	124 026,66	
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	533 353,34		22 709 649,44	131 735,00	23 111 267,78	
<...>	533 353,34		22 709 649,44	131 735,00	23 111 267,78	
<b>Итого</b>	<b>533 353,34</b>		<b>22 864 151,09</b>	<b>162 209,99</b>	<b>23 235 294,44</b>	

#### 11. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом: на основании регистра учета временных разниц балансовым методом.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%	На 01.01.2026, по ставке 25%	Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 25%	Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 25%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Отложенный налоговый актив		11	Отложенное налоговое обязательство	
										10а	10б		11а	11б
Внеоборотные активы					1 692 500,00		423 125,00		1 692 500,00	423 125,00				
08.04.2					1 692 500,00		423 125,00		1 692 500,00	423 125,00				
Автомобиль легковой AUDI A8 (А 454 СК 797)					1 692 500,00		423 125,00		1 692 500,00	423 125,00				
Доходные вложения в материальные ценности						24 667 917,04		6 166 979,26				24 667 917,04	6 166 979,26	
03, 02.02						24 667 917,04		6 166 979,26				24 667 917,04	6 166 979,26	
Автомобиль легковой AUDI A8 (А 454 СК 797)						24 667 917,04		6 166 979,26				24 667 917,04	6 166 979,26	
Доходы будущих периодов						13 068,57		3 267,14				13 068,57	3 267,14	
98.КР						13 068,57		3 267,14				13 068,57	3 267,14	
Основные средства					12 485 691,71	149 385 360,00	3 121 422,93	37 346 340,00	12 485 691,71	3 121 422,93		149 385 360,00	37 346 340,00	
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04					12 485 691,71	149 385 360,00	3 121 422,93	37 346 340,00	12 485 691,71	3 121 422,93		149 385 360,00	37 346 340,00	
Автомобиль легковой AUDI A8 (А 454 СК 797)					2 055 659,76		513 914,94		2 055 659,76	513 914,94				
Автомобиль легковой Mercedes-Benz GLE-Class					538 214,88		134 553,72		538 214,88	134 553,72				
Автопогрузчик дизельный HANGCHA CPCD35-AG2					0,02		0,01		0,02	0,01				
Легковой автомобиль иностранного производства BMW X5 M60i xDrive					9 021 717,06		2 255 429,26		9 021 717,06	2 255 429,26				

Помещение ГК АСК 1465,3 кв.м. 03.06.25- 03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) Балашиха, д.Дятловка, д. 806 А					73 264 999,98		18 316 250,00				73 264 999,98	18 316 250,00
Помещение ГК АСК 965,3 кв.м. 03.06.25- 03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) дог. №4/06-25 Балашиха, д. 806					48 265 000,02		12 066 250,00				48 265 000,02	12 066 250,00
Помещение ООО АСК 260,4 кв.м. (дог. №25 от 25.01.2025 ) Москва, ул. Викторенко, д.9, стр.1					27 855 360,00		6 963 840,00				27 855 360,00	6 963 840,00
Помещение по адресу Москва, Верхняя Красносельская, д.2/1, стр. 2, пом. II чердак, комната № 7				870 099,99		217 525,00		870 099,99	217 525,00			
Оценочные обязательства и резервы				3 456 208,26		864 052,07		3 456 208,26	864 052,07			
96.01.1				2 867 364,94		716 841,24		2 867 364,94	716 841,24			
Резерв ежегодных отпусков				2 867 364,94		716 841,24		2 867 364,94	716 841,24			
96.01.2				588 843,32		147 210,83		588 843,32	147 210,83			
Резерв ежегодных отпусков				588 843,32		147 210,83		588 843,32	147 210,83			
Расходы будущих периодов				34 058,88		8 514,72		34 058,88	8 514,72			
97.КР				34 058,88		8 514,72		34 058,88	8 514,72			
Арендные обязательства				167 211 974,36	8 200 290,11	41 802 993,59	2 050 072,53	167 211 974,36	41 802 993,59		8 200 290,11	2 050 072,53
01.К				167 211 974,36	8 200 290,11	41 802 993,59	2 050 072,53	167 211 974,36	41 802 993,59		8 200 290,11	2 050 072,53
Автомобиль легковой AUDI A8 (А 454 СК 797)				19 256 507,69		4 814 126,92		19 256 507,69	4 814 126,92			
Легковой автомобиль иностранного производства BMW X5 M60i xDrive				7 277 456,76		1 819 364,19		7 277 456,76	1 819 364,19			
Помещение ГК АСК 1465,3 кв.м. 03.06.25- 03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) Балашиха, д.Дятловка, д. 806 А				70 985 644,42		17 746 411,11		70 985 644,42	17 746 411,11			

Помещение ГК АСК 965,3 кв.м. 03.06.25- 03.06.28 (3 года т.к. бесс-ый) дог. №4/06-25 Балашиха, д. 806				46 763 422,25		11 690 855,56		46 763 422,25	11 690 855,56				
Помещение ООО АСК 260,4 кв.м. (дог. №25 от 25.01.2025 ) Москва, ул. Викторенко, д.9, стр.1				30 206 400,00		7 551 600,00		30 206 400,00	7 551 600,00				
Помещение по адресу Москва, Верхняя Красносельская, д.2/1, стр. 2, пом. II чердак, комната № 7					922 833,35		230 708,34			922 833,35	230 708,34		
<b>Итого</b>				<b>184 880 433,21</b>	<b>182 266 635,72</b>	<b>46 220 108,31</b>	<b>45 566 658,93</b>	<b>184 880 433,21</b>	<b>46 220 108,31</b>	<b>182 266 635,72</b>	<b>45 566 658,93</b>		

12. **Отчетность является пересмотренной в связи с раскрытием существенных показателей в пояснениях и исправлением технических ошибок.**
13. **Судебных дел нет.**
14. **Событий после отчетной даты нет.**

Генеральный директор ООО «Контакт ЭТ»

Д.Б. Куликов