

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

#### ООО «Миком»

за 2025 год

#### 1. Основные сведения об организации

ООО «Миком» (далее по тексту – Общество) зарегистрировано в Межрайонной инспекции ИФНС № 1 по Псковской области - 24.07.2009 г.

ОГРН 1096027012586, ИНН 6027122374, КПП 602701001.

#### Юридический и фактический адрес Общества:

180006, Псковская область, город Псков, улица Верхнебереговая, дом 3, помещение 1005.

Участником Общества является: Общество с ограниченной ответственностью «Ан Вог» - доля 100 %.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 010 000 рублей, оплачен полностью.

#### Виды деятельности Общества:

##### 1. Деятельность по складированию и хранению:

**1.1. на складах временного хранения.** Склады временного хранения Общества были созданы в связи с реализацией концепции ФТС России по переносу таможенного оформления и таможенного контроля товаров в места, приближенные к государственной границе Российской Федерации. На складе временного хранения Общества, расположенном по адресу - Псковская обл., м.о. Печорский, г. Печоры ул. Солнечная размещены: Псковский акцизный таможенный пост Центральной акцизной таможни (код таможенного поста - 10009210) и Печорский таможенный пост Псковской таможни (код таможенного поста - 10209080). Используемые в деятельности компании здания, помещения и земельные участки переданы Обществу на основании договоров аренды собственником ООО «Мерктранс Санкт-Петербург». Для осуществления деятельности Общество включено в реестр владельцев складов временного хранения (Свидетельство №10209/100812/10044/2 от 16.06.2014 г. и Свидетельство №10009/091210/10013/4 от 02.05.2023 г.).

**1.2. на таможенном складе.** На таможенном складе по адресу: Псковская обл., м.о. Печорский, г. Печоры ул. Солнечная осуществляется маркировка алкогольной продукции. Для осуществления данной деятельности Общество включено в реестр владельцев таможенных складов согласно Свидетельства № 10009/066/А от 28.06.2023, выданного Центральной акцизной таможней. Общество производит маркировку как своих поставок алкогольной продукции, так и компаний, которые поставляют алкогольную продукцию в РФ и с которыми заключены договора на оказание услуг таможенным складом.

**2. Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт.** Для осуществления данной деятельности получена лицензия №603АП0007688 на закупку, хранение и продажу алкогольной продукции, заключен с ИП Дрейзин М.Б. договор аренды склада в г. Пскове, по адресу: ул. Яна Райниса, д.53, заключены договора на продажу алкогольной продукции с покупателями РФ: ООО «Оазис», ООО «Прометей», ООО «Абсолют», ООО «ГиперГлобус», ООО «МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ». Поставщиком алкогольной продукции в 2025 году является сербская компания DUNIMPEX doo Novi Sad,

которая закупает товар у европейских производителей продает Обществу. Общество, являясь импортером, производит оклейку алкогольной продукции на таможенном складе, осуществляет таможенное декларирование и реализует покупателям на территории РФ.

3. **Организация таможенного оформления.** Для осуществления деятельности Обществом получено ФТС России Решение о включении в реестр таможенных представителей № 59750 от 25.09.2024 г.

**Для осуществления деятельности Обществом получены следующие лицензии:**

1. Лицензия АН-60-000295  
Дата начала действия лицензии 16.04.2019, бессрочно  
Вид деятельности: Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами  
Лицензирующий орган: Северо-восточное межрегиональное управление Государственного автодорожного надзора федеральной службы по надзору в сфере транспорта
2. Лицензия 60.01.07.002.Л.000034.12.09  
Дата начала действия лицензии 08.12.2009, бессрочно  
Вид деятельности: Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)  
Лицензирующий орган: Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Псковской области
3. Лицензия 60ХАП0012581  
Дата начала действия лицензии 13.07.2023, дата окончания действия лицензии 14.08.2029  
Вид деятельности: Хранение алкогольной продукции  
Лицензирующий орган: Федеральная служба по контролю за алкогольным и табачным рынками
4. Лицензия 60ЗАП0007688  
Дата начала действия лицензии 18.05.2018, дата окончания действия лицензии 28.02.2028  
Вид деятельности: Закупка, хранение и поставка алкогольной продукции  
Лицензирующий орган: Федеральная служба по контролю за алкогольным и табачным рынками.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

**Средняя численность сотрудников в 2025 г. составила 62 человека, в 2024 г. – 67 человек.**

## **2. Основные элементы Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Показатели форм бухгалтерской отчетности сформированы в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом Минфина РФ № 157 н от 04.10.2023 г.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом № 55 от 30.12.2021 г. (с учетом дополнений согласно приказам: б/н от 30.12.2023 г., б/н от 28.12.2024 г.).

Учет основных средств и капитальных вложений осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлялся перспективно, - были скорректированы показатели по основным средствам на 31.12.2021 г.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:

- здания и сооружения;
- транспортные средства.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Общество проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на

прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

На дату единовременной корректировки также признается накопленное обесценение, рассчитанное по правилам МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

**Учет аренды (лизинга) осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».**

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, признает право пользования активом и обязательство по аренде.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

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

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин - фактическая себестоимость запасов.

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по средней себестоимости.

**Резервы по сомнительным долгам** Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. составила 4 764 тыс. руб

**Затраты на производство** учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

**К прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость материалов, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

**Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

**Коммерческие и управленческие расходы** признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

**Стоимость покупных товаров** в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

**Резервы предстоящих расходов** на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Сумма резерва предстоящих расходов на выплату отпускных на 31.12.2025 г. составила 246 тыс. руб., на 31.12.2025 г. – 415 тыс. руб.

**Полученные займы и кредиты** учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

**Перевод долгосрочной кредиторской задолженности** по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

#### **Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете**

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о финансовых результатах и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

**2.1 Расшифровка строк бухгалтерской отчетности за 2025 год**  
**Расшифровка строк БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА (тыс. руб.)**

**Строка 1170 «Финансовые вложения»**

<b>Вид финансовых вложений</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2025</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2024</b>
Вклад в уставный капитал (ООО РусЕвроТранс)	10	10
<b>ИТОГО строка 1170 «Финансовые вложения»</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

**Строка 1240 «Финансовые вложения»**

<b>Вид финансовых вложений</b>	<b>Срок погашения</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2025</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2024</b>
Выданные займы:		76 567	123 028
Избуцкая А.А. (Договор займа №181 от 01.08.2025)	01.07.2026	550	-
Киселев М. (Договор займа №180 от 25.04.2025)	23.04.2026	100	-
ООО Монкаса (Договор займа №01/12/2023 от 21.06.2024)	04.01.2026	19 897	67 008
ООО Монкаса (Договор займа №01/12/2023-1 от 26.09.2024)	04.01.2026	49 000	49 000
ООО «Балтийская экспортная компания» (Договор займа №132 от 08.04.2019)	01.04.2026	10 200	10 200
ООО «Балтийская экспортная компания» (Договор займа №136 от 21.05.2019)	01.04.2026	600	600
Резерв ООО «Балтийская экспортная компания»	01.04.2026	-3 780	-3 780
<b>ИТОГО строка 1240 «Финансовые вложения»</b>		<b>76 567</b>	<b>123 028</b>

**Строка 1510 «Заемные средства»**

<b>Вид кредиторской задолженности</b>	<b>Срок погашения</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2025</b>	<b>Остаток по состоянию на 31.12.2024</b>
Краткосрочные займы:		7 436	108 421
АО АКБ Славия (Договор о кредитовании № П-КЛЗ-004/24 от 17.06.2024)	16.06.2025	-	39 613
АО АКБ Славия (Договор о кредитовании № П-КЛЗ-008/24 от 11.10.2024)	10.10.2025	-	9 400
АО АКБ Славия (Договор о кредитовании №П-КЛЗ-012/24 от 27.12.2024)	26.12.2025	-	56 930
ООО Ан Вог (Договор займа №1 от 05.08.2024)	03.08.2026	2 034	1 727
Лиллеметс Я. (договор займа №1 от 03.07.2025)	01.07.2026	2 169	-
Лиллеметс Я. (договор займа №2 от 10.07.2025)	01.07.2026	2 164	-
Лиллеметс Я. (договор займа №3 от	01.07.2026	1 069	-

01.08.2025)			
ООО Синтелл (договор займа № 2 от 05.12.2024)	04.12.2025	-	101
Федорова И.В.(договор займа №181 от 26.03.2025)	25.09.2025	-	650
<b>ИТОГО</b> <b>строка 1510 «Заемные средства»</b>		<b>7 436</b>	<b>108 421</b>

**Расшифровка показателей строк бухгалтерского баланса «Права пользования активами» и «Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. по договорам аренды.**

В соответствии ФСБУ № 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в учете Общества сформированы следующие арендные обязательства (тыс. руб.):

Объект аренды, договор	Арендное обязательство на 31.12.2024 г.	Арендное обязательство на 31.12.2023 г.
<b>АН ВОГ ООО</b>	<b>300</b>	<b>240</b>
Договор б/н от 12.05.2014 (аренда нежилого помещения)	300	240
<b>Дрейзин М.Б.</b>	<b>5 465</b>	<b>4 001</b>
Договор 13 от 21.06.2017 (аренда нежилого помещения)	5 465	4 001
<b>КУИ города Волгодонска</b>	<b>795</b>	<b>356</b>
Договор аренды земельного участка №1 от 19.11.2021	322	144
Договор аренды муниципального имущества №13-21 от 20.10.2021	473	212
<b>ЛК ЕВРОПЛАН ПАО</b>	<b>867</b>	<b>0</b>
Договор лизинга №АА048333279 от 05.05.2023	867	0
<b>Мерктранс Санкт-Петербург ООО</b>	<b>40 676</b>	<b>30 267</b>
Договор 1409/4/09 от 14.09.2009 (аренда)	5 130	4 050
Договор 1903/10 от 19.03.2010 (аренда)	176	1 117
Договор 2012/002 от 13.04.2012 (аренда здания)	8 400	4 800
Договор 2012/003 от 24.04.2012 (аренда оборудования)	2 380	1 360
Договор 2012/006 от 29.06.2012 (аренда земельного участка)	2 640	1 584
Договор 2012/009 от 31.08.2012 аренда ад-быт. здания)	3 744	2 340
Договор 2012/010 от 03.09.2012 (аренда ИСПРМ, рентгенустановки)	132	84
Договор 2012/011 от 04.09.2012 (аренда ДГУ)	1 650	1 050
Договор 2014/001 от 16.12.2014 аренда земельного участка)	2 376	1 320
Договор 2809/09 от 28.10.2009 (аренда)	404	2 556
Договор б/н от 10.09.2009 (аренда здания)	13 500	9 900
Договор б/н от 10.09.2009 (аренда земельного участка)	144	106
<b>Итого</b>	<b>48 103</b>	<b>34 864</b>

В соответствии ФСБУ № 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в учете Общества сформированы следующие права пользования активами (руб.):

Арендованное имущество	ППА на 31.12.2024 г.	ППА на 31.12.2025 г.
Автопогрузчик HangCha CPCD50X-RW19	193 974	1 228 502
Административно-бытовое здание пл.2733 кв.м.	2 121 828	1 441 460
Административно-бытовое здание пл.2733 кв.м.	498 652	311 657
Административно-бытовое здание пл.2733 кв.м.	499 520	312 200
Внешнее ограждение из профлиста с колючей проволокой типа "Егоза" по верху и откатными воротами (2 шт.)	119 151	94 067
Дизель-генераторная установка	1 375 000	875 000
Здание по адресу: Псковская область, г. Печоры, ул. Солнечная, д.15	11 250 000	8 708 333
Здание склада пл.2535,2 кв.м.	6 820 251	4 307 527
Здание склада пл.2535,2 кв.м.	138 885	79 363
Здание склада пл.2535,2 кв.м.	40 865	23 351
Земельный участок - 5 715 кв.м. г. Волгодонск	321 649	144 053
Земельный участок пл.2538 кв.м.	2 200 000	1 445 714
Земельный участок пл.80000 кв.м.	1 980 000	1 222 222
Земельный участок по адресу: Псковская область, г. Печоры, ул. Солнечная, д.15	120 000	88 000
Котел ТЭМ-100, год изгот.2009	116 474	91 953
Муниципальное имущество г. Волгодонск	394 650	176 747
Нежилое помещение 60,6 кв. м	300 000	308 571
Нежилое помещение №1, складское помещение №12 -548,6 кв. м.	5 465 160	4 277 081
ПАЗ 320405-04 Vector Next	3 380 449	0
Рентгелетелевизионный комплекс "ШМЕЛЬ-240ТВ"	110 000	70 000
Рентгелетелевиз.установка Hi-Scan 145180 (зав.№112140) ( цена за 1 шт. 3231000,00)	1 745 139	1 102 193
Рентгелетелевизионная досмотровая установка HI-SCAN 145180 (зав.№ 73935) в спец. боксе ( 2883000,00)	970 375	766 086
Сборно-разборное двухэтажное административное модульное здание (из 22 блоков, оснащенное водоснабжением	1 395 482	1 101 697
Система приточно-вытяжной вентиляции ( цена за 1 шт. 1133559,00)	381 539	301 215
Установка радиационного контроля Янтарь-2СН б/у(2 стойки)	238 195	136 111
Установка радиационного контроля "Янтарь-1Ж" (2 стойки) серийный №197-08	1 053 352	831 594
Установка радиационного контроля "Янтарь-2СН" (2 стойки) серийный №9124-05	65 438	51 662
Установка радиационного контроля "Янтарь-2СН" (2 стойки) серийный №9124-05 ЦАТ	173 187	136 726
Электропогрузчик HangCha CPD15J-D1 2шт. ( цена за 1 шт. 411016,95)	142 326	901 397
Электропогрузчик HangCha CPD30J-D1 ( цена за 1 шт. 851695,00)	147 000	931 000
<b>Итого</b>	<b>43 758 541</b>	<b>31 465 482</b>

## Расшифровка строк ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)

### Строка 2110 «Выручка» (за минусом НДС)

Выручка	2025 год	2024 год
Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт	177 471	756 558
Продажа автотранспорта	61 604	5 458
Транспортно-экспедиционные услуги	22 835	7 382
Деятельность по складированию и хранению	43 279	38 288
Экспорт товара	-	24 336
<b>ИТОГО</b> строка 2110 «Выручка» (за минусом НДС)	<b>305 189</b>	<b>832 022</b>

### Строка 2120 «Себестоимость продаж»

Себестоимость продаж	2025 год	2024 год
Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт	163 970	696 751
Продажа автотранспорта	51 267	3 850
Транспортно-экспедиционные услуги	19 860	8 664
Деятельность по складированию и хранению	30 931	33 953
Экспорт товара	-	21 002
<b>ИТОГО</b> строка 2120 «Себестоимость продаж»	<b>266 028</b>	<b>764 220</b>

### Строка 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Бонусы к получению	-	23 871
Курсовая разница	15 263	-
Доходы, связанные с продажей валюты	-	-
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	707	1 280
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	267
Прочие доходы	666	10 589
<b>ИТОГО</b> строка 2340 «Прочие доходы»	<b>16 636</b>	<b>36 007</b>

### Строка 2350 «Прочие расходы»

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Курсовая разница	-	10 884
Доходы, связанные с продажей валюты	-	101
Расходы на услуги факторинговых компаний	567	231
Расходы на услуги банков	1 190	1 509
Прочие расходы	6 903	13 815
<b>ИТОГО</b> строка 2350 «Прочие расходы»	<b>8 660</b>	<b>25 740</b>

### Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2025 год составила 281 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 год составила 589 тыс. руб.

Ставка по налогу на прибыль равна 25%.

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2025 год составила 147 тыс. руб.

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 2025 г. на 31.12.2024 г. были пересчитаны налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по ставке 25%, разница в сумме 1 533 тыс. руб. отнесена на счет 99 «Прибыли и убытки».

### Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
9 914	10 574	9 914	10 579

### Информация, связанная с полученными / выданными обеспечениями

#### Полученные обеспечения:

Общество в 2024 и 2025 годах получало обеспечения:

№ п/п	№ договора	Дата	Наименование контрагента	Вид обеспечения обязательств	Сумма обеспечения	Срок действия
					(тыс. руб.)	
1	0RV12X	23.09.2024	АО "Альфа-Банк"	Банковская гарантия	5 835	с 03.10.2024 по 02.10.2025
2	0SQG5X	15.10.2024	АО "Альфа-Банк"	Банковская гарантия	6 598	с 03.11.2024 по 02.11.2025

3	0PF16X	07.06.2024	АО "Альфа-Банк"	Банковская гарантия	3 661	с 10.06.2024 по 09.06.2025
4	2200-4F1/00041, 2200-4F1/00038	17.09.2024	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Банковская гарантия	51 000	с 17.09.2024 по 17.09.2025
<b>ИТОГО на 31.12.2024 г.</b>					<b>67 094</b>	

№ п/п	№ договора	Дата	Наименование контрагента	Вид обеспечения обязательств	Сумма обеспечения	Срок действия
					(тыс. руб.)	
1	2200-4F1/00072	29.09.2025	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Банковская гарантия	5 835	с 03.10.2025 по 02.10.2026
2	2200-4F1/00073	29.09.2025	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Банковская гарантия	6 598	с 03.11.2025 по 02.11.2026
3	13EN2X	16.05.2025	АО "Альфа-Банк"	Банковская гарантия	3 661	с 10.06.2025 по 09.06.2026
	2200-4F1/00069	17.09.2025	ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Банковская гарантия	50 000	с 18.09.2025 по 17.09.2026
<b>ИТОГО на 31.12.2025 г.</b>					<b>66 094</b>	

### Выданные обеспечения

В 2024 году были выданы следующие обеспечения:

№ п/п	№ договора	Дата	Наименование контрагента	Вид обеспечения	Сумма обеспечения
					(тыс. руб.)
1	П-КЛЗ-ДЗ-004-03/24	17.06.2024	АКБ "СЛАВИЯ" (АО)	Залог транспортных средств	5 615
2	П-КЛЗ-ДЗ-004-02/24	17.06.2024	АКБ "СЛАВИЯ" (АО)	Залог земельного участка	6 347
3	П-КЛЗ-ДЗ-012-01/24	27.12.2024	АКБ "СЛАВИЯ" (АО)	Залог недвижимости	115 000
<b>ИТОГО на 31.12.2024 г.</b>					<b>126 962</b>

В 2025 году новые обеспечения не выдавались, были закрыты обеспечения по залогу транспортных средств и земельного участка. На 31.12.2025 действует выданное обеспечение:

№ п/п	№ договора	Дата	Наименование контрагента	Вид обеспечения	Сумма обеспечения
					(тыс. руб.)
1	П-КЛЗ-ДЗ-012-01/24	27.12.2024	АКБ "СЛАВИЯ" (АО)	Залог недвижимости	115 000
<b>ИТОГО на 31.12.2025 г.</b>					<b>115 000</b>

### 2.2 Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами и связанными сторонами являются:

1. ООО «Ан Вог» – участник Общества;

2. Федорова Ирина Валерьевна – директор Общества.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

1. Киселев Михаил,
2. Федорова Ирина Валерьевна.

### **Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2025 году:**

В 2025 году ООО «Ан Вог» были начислены арендные платежи Обществу по договору аренды нежилого помещения б/н от 12.05.2014 г. в сумме 720 тыс. руб. На 31.12.2025 г. задолженность Общества перед ООО «Ан Вог» по договору аренды составила 1 750 тыс. руб.

### **Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2024 году:**

В 2024 году ООО «Ан Вог» были начислены арендные платежи Обществу по договору аренды нежилого помещения б/н от 12.05.2014 г. в сумме 720 тыс. руб. На 31.12.2024 г. задолженность Общества перед ООО «Ан Вог» по договору аренды составила 1 080 тыс. руб.

### **2.3 Вознаграждения основному управленческому персоналу**

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

- за 2025 год:
  - заработная плата - 1 066 тыс. руб.;
  - страховые взносы - 269 тыс. руб.
- за 2024 год:
  - заработная плата - 1 113 тыс. руб.;
  - страховые взносы - 336 тыс. руб.

### **2.4 Условные обязательства и активы**

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

### **2.5 События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

### **2.6 Влияние санкций**

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

## **2.7 О непрерывности деятельности**

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Доходы Общества по сравнению с 2024 г. снизились на 526 833 тыс. руб. (без НДС). Сальдо денежных потоков от текущих операций составило положительную величину в сумме 123 479 тыс. руб., сальдо денежных потоков за отчетный период составило отрицательную величину в сумме 616 тыс. руб. в связи с погашением займов в сумме 181 486 тыс. руб.

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил положительное значение в сумме 28 892 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала в сумме 10 010 тыс. руб.

В настоящее время, на СВХ Обществом активно производится перегрузка транзитных грузов из транспортных средств иностранных перевозчиков на транспортные средства российских перевозчиков и наоборот. В 2025 году заключено 137 договора хранения на услуги СВХ, в рамках которых, происходит размещение товаров и транспортных средств для таможенного оформления или таможенного транзита. Клиентами являются представители малого бизнеса, данный вид деятельности во многом зависит от транспортной логистики, периодичности движения транспортных средств, это затрудняет прогноз доходов от деятельности склада. Руководство компании прилагает все возможные усилия для сохранения доли на рынке в данном виде деятельности, для этого проводится оперативный мониторинг стоимости услуг, расходов, гибкий индивидуальный подход к ключевым клиентам, что позволило сохранить рабочие места и получить доходы от данной деятельности в 2025 году.

Учитывая безубыточность в 2024 и 2025 годах, Общество прогнозирует финансовую устойчивость на ближайшие 12 месяцев. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

## **2.8 Информация о рисках хозяйственной деятельности**

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

## **2.9 Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В связи с изменением порядка формирования показателей в формах бухгалтерской отчетности были изменены показатели прочих доходов и расходов за 2024 год в Отчете о финансовых результатах:

**Изменения показателей Отчета о финансовых результатах**

наименование показателя	Код	Данные за 2024 год		Изменения	Обоснование, комментарий
		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности		
Прочие доходы, в том числе:	2340	36 007	97 167	(61 160)	
доходы по реализации прочего имущества		-	1	(1)	показаны свернуто
доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		-	8 156	(8 156)	показаны свернуто
курсовые разницы		-	28 816	(28 816)	показаны свернуто
уступка права требования по договору факторинга		-	24 187	(24 187)	показаны свернуто
Прочие расходы, в том числе:	2350	25 730	86 890	(61 160)	
расходы по реализации прочего имущества		0	1	(1)	показаны свернуто
расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		101	8 257	(8 156)	показаны свернуто
курсовые разницы		10 884	39 700	(28 816)	показаны свернуто
уступка права требования по договору факторинга		-	24 187	(24 187)	показаны свернуто

Приложения:

Пояснения 3. Нематериальные активы

Пояснения 4. Основные средства

Пояснения 5. Финансовые вложения

Пояснения 6. Запасы

Пояснения 7. Дебиторская задолженность

Пояснения 8. Обязательства

Пояснения 9. Обеспечения обязательств

Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

Пояснения 11. Государственная помощь

Директор ООО «Миком»

30.03.2026 г.



И.В. Федорова

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	141 085 132 863	(23 407) (20 515)	264 9 738	(1 516) 1 516	(5 283) (4 408)	141 085 146 297	(23 407) (30 621)
в том числе:								
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	106 349 106 349	(4 419) (884)	- -	- -	(2 551) (3 535)	106 349 106 349	(7 070) (4 419)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	1 753 1 753	(1 753) (1 753)	- -	- -	- -	1 753 1 753	(1 753) (1 753)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	17 330 7 764	(6 304) (5 627)	111 9 607	- -	(1 995) (7 18)	17 441 17 330	(1 753) (6 304)
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	2 629 2 498	(2 465) (2 310)	131 131	- -	(75) (155)	2 629 2 629	(2 465) (2 310)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	8 364 9 639	(8 364) (9 639)	- -	1 475 -	(562) -	8 364 8 364	(9 299) (10 858)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	102 4 558	(102) -	- -	- -	- -	102 4 558	(102) -
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	4 558 -	- -	- -	- -	- -	4 558 -	- -
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
- всего								

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 перехода фактической стоимости)	списано (с учетом перехода фактической стоимости)	амортизация	обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	59 983 41 264	(16 224) (563)	4 236 20 099	(4 910) (1 290)	1 932 -	(13 552) (15 661)	59 309 59 983	(27 844) (16 224)
в том числе:									
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	39 003 24 399	(10 078) -	1 000 15 894	- (1 290)	- -	(8 877) (25)	40 003 39 003	(18 955) (10 078)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	144 19	(25) -	- 125	- -	- -	(25) -	144 144	(50) (25)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	6 422 4 910	(2 616) -	3 222 2 806	- -	- -	(2 511) (2 616)	12 550 9 328	(5 127) (2 616)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	4 910 6 598	(563) (1 976)	- -	(4 910) -	1 932 -	(403) (966)	4 910 6 612	(1 529) (3 712)
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	5 513 -	- -	14 1 085	- -	- -	(1 736) (1 976)	6 598 -	(1 976) -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Амортизируемые основные средства - всего		Неамортизируемые основные средства - всего	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
в том числе:				
Здания	120 327	130 855	129 885	129 885
Сооружения	94	119	19	19
Машины и оборудование (кроме офисного)	16 565	17 738	8 559	8 559
Офисное оборудование	242	164	189	189
Транспортные средства	2 415	3 381	4 347	4 347
Земельные участки	2 900	4 622	5 513	5 513
Неамортизируемые основные средства - всего	4 558	4 558	4 558	4 558

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 558	4 558	4 558

#### 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	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	98 278	98 278	98 278	106 220	106 220	106 220	106 220	106 220	106 220
в том числе:									
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	98 278	98 278	98 278	106 220	106 220	106 220	106 220	106 220	106 220

#### 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. За 2024 г.	99 99	- -	264 1 879	- -	- -	(264) (1 879)	99 99	- -	
в том числе:										
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	96 96	- -	264 406	- -	- -	(264) (406)	96 96	- -	
Оборудование к установке	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3	-	
Здания	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- 1 290	- -	- -	- (1 290)	- -	- -	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 182	- -	- -	- (182)	- -	- -	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	545	-	171	-	-	(131)	585	-	
в том числе:										
Неотделимые улучшения (таможенный склад)	За 2025 г. За 2024 г.	512 472	- -	- 40	- -	- -	- -	512 512	- -	
Система видеонаблюдения в помещении СВХ ЦАТ	За 2025 г. За 2024 г.	73 73	- -	- -	- -	- -	- -	73 73	- -	



## 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 доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
вклад в уставный капитал	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	126 808	(3 780)	800	(47 261)	-	17 118	-	-	80 347	(3 780)
в том числе:	За 2024 г.	126 808	(3 780)	128 057	(19 803)	-	8 310	-	-	126 808	(3 780)
Предоставленные займы	За 2025 г.	126 808	(3 780)	800	(47 261)	-	17 118	-	-	80 347	(3 780)
	За 2024 г.	126 808	(3 780)	128 057	(19 803)	-	8 310	-	-	126 808	(3 780)
Итого	За 2025 г.	126 818	(3 780)	800	(47 261)	-	17 118	-	-	80 357	(3 780)
	За 2024 г.	126 818	(3 780)	128 057	(19 803)	-	8 310	-	-	126 818	(3 780)

### 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 продаж), - 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	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	58 178 69 218	-	210 583 726 370	(223 868) (737 410)	-	-	-	X X	44 893 58 178	-
в том числе:	За 2025 г.	1 130	-	8 219	(6 903)	-	-	-		1 555	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	3 934	-	7 826	(10 830)	-	-	-		1 130	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	57 048 60 022	-	202 364 718 544	(216 965) (721 518)	-	-	-	891	43 338 57 048	-
Товары отгруженные	За 2025 г. За 2024 г.	- 5 262	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			переклассифицировано
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	115 806	(984)	29 280	-	(72 752)	(67)	-	-	72 267	(984)
	За 2024 г.	202 121	(984)	106 532	-	(192 847)	-	-	-	115 806	(984)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 218	-	5 143	-	(5 900)	-	-	-	13 461	-
	За 2024 г.	163 705	-	14 162	-	(163 650)	-	-	-	14 218	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48 786	-	9 393	-	(26 250)	-	-	-	31 929	-
	За 2024 г.	3 089	-	48 500	-	(2 803)	-	-	-	48 786	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24 560	(984)	5 531	-	(16 863)	(67)	-	-	20 161	(984)
	За 2024 г.	6 708	(984)	18 911	-	(1 059)	-	-	-	24 560	(984)
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	21 039	-	21 039	-	(21 039)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	65	-	2	-	(65)	-	-	-	21 039	-
	За 2024 г.	136	-	65	-	(136)	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	95	-	30	-	(24)	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	810	-	95	-	(810)	-	-	-	95	-
НДС по арендным обязательствам	За 2025 г.	7 043	-	648	-	(2 611)	-	-	-	5 080	-
	За 2024 г.	6 613	-	3 760	-	(3 330)	-	-	-	7 043	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 533	-	-	-	-	-	1 533	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	115 806	(984)	29 280	-	(72 752)	(67)	-	-	72 267	(984)
	За 2024 г.	202 121	(984)	106 532	-	(192 847)	-	-	-	115 806	(984)

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
			поступило		списано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	48 103 44 854	5 172 23 769	-	(18 411) (20 520)	-	34 864 48 103
в том числе:							
Обязательства по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	48 103 44 854	5 172 23 769	-	(18 411) (20 520)	-	34 864 48 103
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	396 048 372 999	125 133 239 058	-	(229 974) (216 009)	(22)	291 185 396 048
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	198 321 175 936	8 457 4 136	-	(49 367) (18 973)	-	157 411 198 321
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	69 903 188 387	75 022 69 876	-	(69 861) (188 360)	(22)	75 042 69 903
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г. За 2025 г.	- 14 995	- 14 996	-	-	-	- 29 991
Расчеты по аренде	За 2024 г. За 2025 г.	- 105 943	- 14 995	-	- 105 943	-	- 14 995
Краткосрочные займы	За 2024 г. За 2025 г.	- 2 350	- 5 000	-	- (750)	-	- 6 600
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г. За 2025 г.	- 128	- 709	-	- (1)	-	- 836
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г. За 2025 г.	- 1 490	- 273	-	- (1 134)	-	- 629
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г. За 2025 г.	- 1 029	- 766	-	- (1 029)	-	- 766
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г. За 2025 г.	- 674	- 1 029	-	- (674)	-	- 1 029
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г. За 2025 г.	- 1 415	- 1 889	-	- (1 415)	-	- 1 889
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г. За 2025 г.	- 9	- 59	-	- (9)	-	- 59

Итого	За 2025 г.	444 151	130 305	-	(248 385)	(22)	X	326 049
	За 2024 г.	417 853	262 827	-	(236 529)	-	X	444 151

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценок обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	415 -	2 590 2 767	2 759 2 352	- -	246 415
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	415 -	2 590 2 767	2 759 2 352	- -	246 415

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Полученные - всего	66 094	67 094	16 942
в том числе:			
Банковские гарантии	66 094	67 094	16 942
Выданные - всего	115 000	126 962	-
в том числе:			
Залог движимого имущества	-	5 615	-
Залог недвижимого имущества	115 000	121 347	-

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	222 011	731 465
Затраты на оплату труда	34 607	37 588
Отчисления на социальные нужды	9 583	9 825
Амортизация	17 716	18 937
Прочие затраты	45 541	51 915
Итого по элементам	329 458	849 730
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	329 458	849 730

**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.	-	-	-	-

Директор

30 марта 2026 г.

Федорова Ирина Валерьевна

