

Общество с ограниченной ответственностью «КМХ ЭКВИПМЕНТ»

190005 г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала д. 118А, лит. Ж, офис 503

ИНН 7839339164

ОКВЭД – 46.69.3, 33.12, 46.69, 46.90, 68.20, 69.10, 69.20, 70.22

ОКФС – 23 (собственность иностранных юридических лиц)

ОКОПФ – 65 (общество с ограниченной ответственностью)

Формат представления числовых показателей – тыс. руб. (если не указано иное)

код по ОКЕИ 384.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в течении 2025 года не возникало.

Деятельность осуществлялась ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 30 декабря 2021 г.

Раздел 1. Сведения о деятельности Общества

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Калмар» создано 25.07.2006 года. Уставный капитал Общества составляет 60 000 руб. (Решение № 02/2023 от 26.09.2023 г., Лист Записи ЕГРЮЛ от 20.10.2023 № 2237802789740).

26.12.2007 года ООО «Калмар» переименовано в ООО «Карготек РУС».

26.06.2024 года ООО «Карготек РУС» переименовано в ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» (Решение № 02/2024 от 19.06.2024 г., Лист Записи ЕГРЮЛ от 26.06.2024 № 2247801360838).

16.01.2009 года в имущество Общества внесён вклад в размере 200 000 000 рублей.

Среднесписочная численность за 2024 год 6 человек, за 2025 год 3 человека.

1.2. ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» занимается:

- оптовой торговлей подъемно-транспортных машин и оборудования производственной марки Kalmar и запасных частей к ним
- проводит техническое обслуживание и текущий ремонт техники производственной марки Kalmar и аналогичных видов техники
- сдает помещения в субаренду
- оказывает консультационные, в том числе бухгалтерские услуги.

Общее руководство деятельностью Общества до 21.12.2023 осуществлял Совет директоров.

21.12.2023 Принято Решение № 04/2023 об упразднении Совета директоров, полномочия Совета директоров перераспределены единственному участнику Общества.

В связи с упразднением Совета директоров утвержден Устав Общества в новой редакции (Лист Записи ЕГРЮЛ от 28.12.2023 № 2237803528961).

Единоличным исполнительным органом Общества в проверяемом периоде является генеральный директор Шац Олег Львович (Приказ о назначении № 30 от 28.08.2017, Решение единственного участника № 2/2017 от 17.08.2017).

Раздел 2.

2.1. Общество ведет внешнеэкономическую деятельность. На базе закупаемых запасных частей к технике Kalmar проводятся техническое обслуживание и ремонты техники и оборудования.

2.2. На конец 2025 года у Общества нет обособленных подразделений.

2.3.1. Раскрытие существенных статей отчетности на 31.12.2024 года и 31.12.2025 года:

Дебиторская задолженность	строка 1230 (в руб.) на 31.12.2024	строка 1230 (в руб.) на 31.12.2025
Расчеты с поставщикам (аванс)	707 954,22	1 362 112,51
Расчеты с покупателями и заказчиками	709 860,00	709 860,00
Расчеты по налогам и сборам	3 337 870,55	5 413 874,3
Резерв по сомнительным долгам	-709 860,00	-709 860,00
Расчёты по страхованию	49 531,97	28 840,77
Расчеты по процентам по банковским депозитам к получению	147 540,98	177 652,06
	4 242 897,72	6 982 479,64
Кредиторская задолженность	строка 1520 (в руб.) на 31.12.2024	строка 1520 (в руб.) на 31.12.2025
Расчёты с поставщиками	42 239,32	29 361,20
Расчеты по налогам и сборам	0,00	0,00
Расчёты с подотчётными лицами	265 124,90	0,00
Расчеты с учредителями	250 000 000,00	0,00
Расчеты по выплате дивидендов участникам	7 500 000,00	0,00
Расчеты по договору лизинга	1 188 087,10	598 796,82
	258 995 451,32	628 158,02

2.3.2. Раскрытие основных дебиторов и кредиторов на 31.12.2025 года:

Руб.				
Покупатели	Начальное сальдо	Дебит	Кредит	Конечное сальдо
ООО ЭСЛИТ ГРУП	0,00	716 688,00	716 688,00	0,00
АО И.И.С.	709 860,00	0,00	0,00	709 860,00
Поставщики	Начальное сальдо	Дебит	Кредит	Конечное сальдо
ООО Класс	380 295,00	3 164 001,75	2 920 617,00	623 679,75
ООО КОМУС	-18 921,97	85 739,10	66 817,13	0,00
ООО КОНСУ	-9 844,80	25 920,00	16 075,20	0,00
ООО М-СТАЙЛ	242 036,64	234 744,88	242 396,64	234 384,88
ООО МАГИСТРАЛЬ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ	21 162,78	90 505,48	69 423,08	42 245,18
Северо-Западный филиал ПАО МЕГАФОН	7 217,00	99 790,90	73 453,50	33 554,40
ООО Медилюкс-ТМ	0,00	132 320,00	0,00	132 320,00
АО ЦЕНТРИНФОРМ	19 000,00	26 700,00	21 400,00	24 300,00
ООО ШТЕРНГОФФ АУДИТ	0,00	199 500,00	0,00	199 500,00
АО ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ	12 031,00	288 127,88	266 663,24	33 495,64
ООО Экспомобилити	-13 427,55	249 404,43	261 391,28	-25 414,40

2.4. Порядок признания выручки (п.17 ПБУ 9/99)

Продажа товаров. Выручка отражается на дату отгрузки в сумме дебиторской задолженности с учетом НДС.

Работы. Выручка от реализации работ признается на дату подписания документов по передаче результатов работ заказчику. Выручку от выполнения работ с длительным производственным циклом определяется по завершении работ.

Услуги. Выручка от оказания услуг признается на дату их оказания. Выручка от оказания услуг с длительным производственным циклом определяется по факту их оказания.

Учёт реализации продукции (работ, услуг) ведётся на счёте 90 «Продажи» по каждому виду реализуемой продукции (товаров), выполненных работ и оказанных услуг. Доходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

Сведения об объемах продаж по видам деятельности и доходам за 2025 год приведены в таблице:

Товары и услуги	Сумма выручки без НДС, руб.
68.20 Административные услуги - субаренда	597 240,00

2.5. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99),

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Основное производство». На счете 20 «Основное производство» учитываются расходы на оплату труда и прочие расходы производственного персонала: механиков и сервисных инженеров.

Из всех затрат производственного персонала выделяются прямые расходы, которые относятся непосредственно на заказ-наряды. Учет прямых затрат ведется на субсчетах к счету 20 позаказным методом, для чего к каждому заказу (договору) формируется отдельный заказ-наряд. Учет затрат проводится Обществом на основании

данных первичных учетных документов в сумме осуществленных в текущем месяце прямых производственных расходов.

Все расходы производственного персонала, которые не относятся напрямую на заказ-наряды, формируют на счете 20 «Основное производство» косвенные расходы, которые списываются в том периоде, в котором произведены.

Включение прямых затрат основного производства по видам услуг и расходов, связанных с реализацией товаров, Общество осуществляет путем прямого отнесения затрат на себестоимость услуг соответствующего вида деятельности. Все расходы включаются в состав себестоимости продукции (работ, услуг) по мере их возникновения.

Учет расходов на продажу ведется на счете 44 «Расходы на продажу».

Управленческие расходы организации относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты. В конце года общехозяйственные расходы и расходы на продажу в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.6. В Обществе относятся к основным средствам предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и, которые используются при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путём начисления износа (амортизации), отражаемого по кредиту счёта 02 «Износ основных средств» линейным способом. Применение способа начисления амортизации по конкретному объекту производится в течение всего его срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств определяется следующим образом:

- стоимостью свыше 40 тыс. руб. исходя из Приказа генерального директора на основе классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1;
- объекты основных средств непроизводственного назначения амортизируются только для целей бухгалтерского учета.

Все основные средства Общества являются собственностью Общества.

Организация применяет ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

2.7. Процесс приобретения и заготовления материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учёте на счёте 10 «Материалы» с оценкой материальных запасов в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материально-производственных запасов производится по себестоимости каждой единицы. Таможенные пошлины учитываются в первоначальной стоимости материалов, согласно ФСБУ 5/2019. Создается резерв под обесценение стоимости материальных ценностей. По состоянию на 31.12.2024 г. сумма резерва составила - 8 273 612,42 руб.; на 31.12.2025 г. сумма резерва составила - 4 661 083,89 руб.

2.8. Учёт затрат, связанных с продажей оборудования и техники, ведётся на счёте «Расходы на продажу». Управленческие расходы относятся на счёт 26 «Общехозяйственные расходы», в 2025 году составили 18 844 312,39 руб.

2.9. В конце года общехозяйственные расходы и расходы на продажу в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. Незавершенное производство на начало и конец 2025 года 00,00 руб. Расходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

2.11. Сведения о прочих доходах и расходах в 2024 и 2025 годах:

Прочие доходы в 2025 году	Сумма (руб.)
Курсовые разницы	0,00
Проценты к получению	7 662 942,94
Прочий внереализационный доход	0,00
Списание резерва, начисленного на сумму неустойки по договору продажи, по истечению 3 лет	21 803 071,97
Прекращенное обязательство по выплате доли участника при выходе участника из Общества (прощение долга)	250 000 000,00
	279 466 014,91
Прочие доходы в 2024 году	Сумма (руб.)
Курсовые разницы	95 817,91
Проценты к получению	10 385 904,83
Доход от продажи основных средств	323 191,92
Прочий внереализационный доход	28 424,00
	10 833 338,66

Прочие расходы в 2025 году	Сумма (руб.)
Банковские услуги	85 892,06
Процентные расходы по договору лизинга	208 943,08
Расходы по списанию непредъявленного к возмещению НДС	918 026,76
Прочие внереализационные расходы	110 864,33
	1 323 726,23
Прочие расходы в 2024 году	Сумма (руб.)
Штрафы по договорам, в т.ч. по выходу из договора, в т.ч. резерв	23 783 815,97

Курсовые разницы	96 094,99
Расходы от продажи основных средств	112 081,31
Расходы от списания основных средств	1 344 446,01
Банковские услуги	104 164,54
Процентные расходы по договору лизинга	205 964,16
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения, в т.ч. по реструктуризации компании	2 063 373,90
Прочие внереализационные расходы	659 673,61
	28 369 614,49

2.12. Курсовые разницы в Отчете о финансовых результатах за 2025 год составили 00,00 руб.

2.13. Денежные эквиваленты.

Депозиты со сроком погашения менее 3 месяцев признаются денежными эквивалентами. В связи с этим депозиты отражаются по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Кредитная организация	Сумма депозита на 31.12.2025, руб.	Срок размещения
АО "СЭБ БАНК"	123 000 000,00	12.01.2026
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ОТП БАНК"	500 000,00	20.01.2026
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ОТП БАНК"	190 000 000,00	29.01.2026

2.14. В 2025 году Общество не привлекало заемных денежных средств.

2.15. Результат деятельности Общества за 2025 год:

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».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 12 602 407,61руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 0 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 257 923 707,13 руб.

Отложенный налоговый актив на конец периода 13 024 630,73 руб.

Отложенное налоговое обязательство на конец периода 1 070 914,15 руб.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль на начало 2025 г.

Вид активов и обязательств	Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%		Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Отложенный налоговый актив	Отложенное налоговое обязательство	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
	Признание	Признание				
Материалы	1 654 722,49		413 680,62		2 068 403,11	
Основные средства		375 288,30		93 822,07		469 110,38
Оценочные обязательства и резервы	6 534 288,94		1 633 572,25		8 167 861,18	
Резервы сомнительных долгов	141 972,00		35 493,00		177 465,00	
Убытки прошлых лет	4 169 510,56		1 042 377,64		5 211 888,20	
Арендные обязательства	411 930,34		102 982,59		514 912,93	
Проценты по обязательствам		46 566,34		11 641,58		58 207,92
Итого	12 912 424,33	421 854,64	3 228 106,10	105 463,65	16 140 530,42	527 318,30

2.16. Резерв по сомнительным долгам создается отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Размер резерва сомнительных долгов на 31.12.2025 составляет 709 860,00 рублей.

2.17. Общество начисляет резерв расходов на годовой бонус и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков формируется исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца, умноженного на среднедневной заработок работника, и увеличенного на сумму страховых взносов.

Резерв на годовой бонус начисляется по каждому сотруднику на основании Положения о премировании Компании с учётом социального налога по ставке, действующей на период начисления резерва.

На конец 2025 года резервы предстоящих расходов составили:

Название	Конечное Сальдо (руб.)	Ожидаемый срок исполнения обязательств
резерв предстоящих расходов на отпуск	2 065 519,18	в 2026 году
резерв расходов по выплатам сотрудникам	1 282 298,80	в 2026 году
резерв расходов на премию	5 694 586,61	в 2026 году

2.18. На 31.12.2025 года банковские гарантии ОА «СЭБ Банк» и АО "ОТП БАНК" отсутствуют.

2.19. Учет аренды (лизинга).

Организация применяет ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Для ведения деятельности Общество в 2025 году арендует следующие помещения:

Адрес арендованного помещения	Арендодатель	Договор №, дата
Санкт-Петербург, Наб.Обводного кан., 118А, лит.Ж	ООО "КЛАСС"	№231 от 01.05.2018; №233 от 01.06.2018; №253 от 01.05.2019, ДС№1 от 01.05.2019 к №253, ДС№2 от 01.12.2019 к №253, ДС№3 от 01.04.2020 к №253, ДС№4 от 01.07.2020 к №253, ДС№5 от 01.11.2021 к №253

Общество относит указанный выше договор к договорам операционной аренды.

Расходы арендатора по договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев за 2025 год составили 2 782 тыс. руб. Будущие арендные платежи по договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев за 2026 год составят 2 782 тыс. руб.

Для ведения деятельности Общество в 2025 году арендует по договору лизинга с ООО «Экспомобилити» следующие автотранспортные средства:

Дата начала договора	Дата окончания договора	№ договора	Срок договора в месяцах	Транспортное средство	Ежемесячная арендная плата	Ставка дисконтирования
17.05.2024	06.06.2026	096606	24	В800РН797	143 696,63	18%

Общество относит указанный выше договор к договорам финансовой аренды.

По состоянию на 31.12.2025 г. ППА составило 609 308,34руб.

Арендные обязательства: краткосрочные 598 796,82 руб.

2.20. Операции со связанными сторонами:

К основному управленческому персоналу относится Шац Олег Львович – генеральный директор с 28.08.2017 по настоящее время. Вознаграждение основного управленческого персонала в 2025 году составило – 7 491 124,38 руб.; в 2024 году составило – 7 165 141,68 руб.

2.21. Финансовые вложения: в 2025 году нет.

2.22. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации:

- Валютный риск. Общество не подвержено воздействию валютных рисков в связи с тем что контракты заключаются в национальной валюте.

- Общество не подвержено кредитному риску, в связи с тем, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Данная подверженность кредитному риску возникает в результате продажи обществом товаров (услуг) на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

- Риск изменения процентной ставки – отсутствует, у компании отсутствуют займы.

- Прочий ценовой риск – Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

2.23. Информация об условных обязательствах и условных активах.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

2.24. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

Участники Общества до 06.05.2021:

- Компания "СЕТЕКО АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала;
- Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ" - 1% уставного капитала.

Участники Общества с 06.05.2021:

- Компания "СЕТЕКО АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала (бенефициар Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ");
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» - 1% уставного капитала.

Участники Общества с 22.04.2022:

- Компания "КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ" - 99% уставного капитала;
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» - 1% уставного капитала.

10.05.2022 компании «Карготек Холдинг Финляндия» дала частной компании «Карготек Швеция» Согласие на выход из состава участников ООО «Карготек РУС» (Согласие б/н от 10.05.2022 г.).

27.06.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") принято Решение о выходе из состава участников ООО «Карготек РУС» (Решение б/н от 19.07.2022 г.).

14.07.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") подала Заявление участника Общества о выходе из Общества (Заявление б/н от 14.07.2022 г. зарегистрировано в реестре № 78/6-н/78-2022-3-1072).

23.06.2022 ООО «Карготек РУС» подало Заявление об отказе от применения моратория в соответствии со статьей 9.1 Федерального закона от 26.10.2002 г. №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Сообщение №12539052 от 23.06.2022 г.).

Стоимость доли частной компании «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") на 31.12.2021 составила 726 330 330,00 руб.

29.08.2022 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") и ООО «Карготек РУС» подписали Соглашение о прощении ООО «Карготек РУС» задолженности по выплате доли участника при выходе участника из Общества в сумме 200 000 000,00 руб. (Соглашение б/н от 29.08.2022 г.).

Указами Президента от 05.03.2022 № 95 и от 04.05.2022 № 254 установлен особый порядок выплаты дивидендов АО и распределенной прибыли ООО в пользу иностранных участников (акционеров). Порядок предполагает осуществление выплат через специальный счет типа «С», если сумма обязательств превышает 10 млн. рублей в календарный месяц. Для выплаты дивидендов в ином порядке требуется получение разрешения.

31.08.2022 Платежными поручениями по перечислению сумм, приравненных к дивидендам ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 20227200000776 от 31.08.2022 и 15% налога ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 20227200000777 от 31.08.2022 выплачен доход частной компании «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") в сумме 10 000 000,00 руб. с учетом удержанного налога и удержанный налог с доходов, приравненных к дивидендам от российских организаций иностранными организациями в сумме 1764706,00 руб.

Указ Президента от 08.09.2022 № 618 ввел ограничение на совершение сделок с долями российских ООО, принадлежащих прямо или косвенно недружественным резидентам, влекущих за собой прямо и (или) косвенно установление, изменение или прекращение прав владения, пользования и (или) распоряжения долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью (за исключением кредитных организаций и некредитных финансовых организаций) либо иных прав, позволяющих определять условия управления такими обществами с ограниченной ответственностью и (или) условия осуществления ими предпринимательской деятельности.

01.12.2023 частная компания «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") и ООО «Карготек РУС» подписали Соглашение о прощении ООО «Карготек РУС» задолженности по выплате доли участника при выходе участника из Общества в сумме 264 565 624 руб. (Соглашение б/н от 01.12.2023 г.).

На 31.12.2024 года у ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» имеется задолженность перед частной компанией «Карготек Швеция» ("КАРГОТЕК СВИДЕН АКЦИЕБОЛАГ") в сумме 250 000 000,00 руб.

Участники Общества с 21.07.2022:

- ООО "КАРГОТЕК РУС" - 99% уставного капитала ;
- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» (CARGOTEC HOLDING FINLAND OY) - 1% уставного капитала.

26.09.2023 г. компанией «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» (CARGOTEC HOLDING FINLAND OY) принято Решение (Решение № 02/2023 от 26.09.2023 г.):

1. Погасить долю в размере 99% номинальной стоимостью 5 940 000,00 рублей, перешедшую ООО "КАРГОТЕК РУС".
2. Уменьшить уставный капитал соответственно с 6 000 000,00 рублей до 60 000,00 рублей.
3. Изменить п.5.2. Устава и утвердить Устав ООО "КАРГОТЕК РУС" в новой редакции в связи с уменьшением

уставного капитала до 60 000,00 рублей.

Участники Общества на 31.12.2023 года:

- «КАРГОТЕК ХОЛДИНГ ФИНЛЯНДИЯ» (CARGOTEC HOLDING FINLAND OY) – 100 % уставного капитала.

Размер Уставного капитала на 31.12.2023 года: 60 000,00 рублей.

(Лист Записи ЕГРЮЛ от 20.10.2023 № 2237802789740; Лист Записи ЕГРЮЛ от 28.12.2023 № 2237803528961).

21.08.2024 года зарегистрировано изменение наименования Участника Общества на «КАЛЬМАР ХОЛДИНГФИНЛАНД ОЮ» (KALMAR HOLDING FINLAND OY).

(Лист Записи ЕГРЮЛ от 21.08.2024 № 2247801811915).

30.01.2025 частная компания «Kalmar Solutions AB» (ранее наименование «Карготек Швеция» /«Карготек Свиден Актиеболаг») и ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» подписали Соглашение о прощении ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» задолженности по выплате доли участника при выходе участника из Общества в сумме 250 000 000,00 руб. (Соглашение б/н от 30.01.2025 г.).

На 31.12.2025 года у ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» не имеется задолженности перед частной компанией «Kalmar Solutions AB» (ранее наименование «Карготек Швеция» /«Карготек Свиден Актиеболаг»).

В 2025 году распределена чистая прибыль за 2019 год в сумме 111 176 470,00 руб. (Решение № 1/2025 от 07.01.2025 г). Дивиденды выплачены в полной сумме. На 31.12.2025 года задолженности по выплате дивидендов нет. С начисленных в 2025 году дивидендов удержан и перечислен в бюджет РФ налог на прибыль в сумме 16 676 470,00 руб.

2.25. Информация о непрерывности деятельности. Бухгалтерская отчетность ООО "КМХ ЭКВИПМЕНТ" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.26. События после отчетной даты. Отсутствуют.

2.27. Обеспечения и поручительства. Отсутствуют.

2.28. Геополитические риски

Наложение санкций стран Евросоюза, вызванное возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженностью, привело к возникновению резкого колебания курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Данные события в 2025 году продолжали оказывать влияние на деятельность российских компаний различных отраслей.

Одновременно сохраняются риски новых санкций, в том числе вторичных, и может усиливаться негативное влияние ранее принятых ограничений.

Для продолжения финансово-хозяйственной деятельности организации предпринимаются в том числе следующие меры: мониторинг задолженности, анализ финансовых рисков по договорам, оценка рисков по гарантийным обязательствам, досудебное и претензионное урегулирование споров, поддержание коммуникации с участником Общества с целью выработки стратегии дальнейшего развития, мониторинг рынка, диверсификация услуг.

В текущем 2025 году для получения прибыли ООО «КМХ ЭКВИПМЕНТ» сдает часть арендуемых помещений в субаренду.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности Общества в РФ в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2025 год.

Генеральный директор

Шац О.Л.

Главный бухгалтер

Паненкова И.В.

30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	168	-	-	(42)	-	-	-	-	-	-	168	(42)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	168	-	-	(42)	-	-	-	-	-	-	168	(42)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	126	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	126	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	3а 2025 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	276	179	2765
в том числе:			
Офисное оборудование	276	179	2765
Транспортные средства	-	-	-
Неамортизируемые основные средства -	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Офисное оборудование	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной			

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	-	-	-

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.	-	-	243	-	-	(187)	56	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)								
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	243	-	-	(187)	56	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	8 276	(8 274)	218	(3 833)	3 613	-	X	X	4 661	(4 661)
	3а 2024 г.	29 370	(26 621)	2	(21 096)	-	(18 347)	X	X	8 276	(8 274)
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	8 276	(8 274)	218	(3 833)	3 613	-	-	-	4 661	(4 661)
	3а 2024 г.	26 622	(26 621)	2	(18 348)	-	(18 347)	-	-	8 276	(8 274)
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 748	-	-	(2 748)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 953	(710)	6 836	-	(4 097)	-	-	-	7 692	(710)
	3а 2024 г.	1 920	(248)	14 835	-	(11 802)	-	-	(462)	4 953	(710)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	708	-	1 346	-	(692)	-	-	-	1 362	-
	3а 2024 г.	913	-	-	-	(205)	-	-	-	708	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	710	(710)	-	-	-	-	-	-	710	(710)
	3а 2024 г.	710	(248)	-	-	-	-	-	(462)	710	(710)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	197	-	206	-	(197)	-	-	-	206	-
	3а 2024 г.	294	-	147	-	(244)	-	-	-	197	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3 208	-	5 284	-	(3 078)	-	-	-	5 414	-
	3а 2024 г.	3	-	14 243	-	(11 038)	-	-	-	3 208	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	130	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	445	-	(315)	-	-	-	130	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 953	(710)	6 836	-	(4 097)	-	-	-	7 692	(710)
	3а 2024 г.	1 920	(248)	14 835	-	(11 802)	-	-	(462)	4 953	(710)

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	710	-	710	-	710	462
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	710	-	710	-	710	462

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	495	-	-	(495)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	495	-	-	-	-	495
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	495	-	-	(495)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	495	-	-	-	-	495
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	258 995	112 423	-	(370 790)	-	-	628
	3а 2024 г.	270 980	62 305	-	(74 290)	-	-	258 995
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	42	122	-	(135)	-	-	29
	3а 2024 г.	20 043	42	-	(20 043)	-	-	42
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 188	-	-	(589)	-	-	599
	3а 2024 г.	-	1 976	-	(788)	-	-	1 188
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	920	-	-	(920)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	265	1125	-	(1 390)	-	-	-
	3а 2024 г.	17	1463	-	(1 215)	-	-	265
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	257 500	111 176	-	(368 676)	-	-	-
	3а 2024 г.	250 000	58 824	-	(51 324)	-	-	257 500
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	259 490	112 423	-	(371 285)	-	X	628
	3а 2024 г.	270 980	62 800	-	(74 290)	-	X	259 490

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	250 000	250 000
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	250 000	250 000

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	32 672	988	(2 814)	(21 803)	9 043
	3а 2024 г.	4 395	34 826	(6 549)	-	32 672
в том числе: резерв расходов по выходу из договора	3а 2025 г.	21 803	-	-	(21 803)	-
	3а 2024 г.	-	21 803	-	-	21 803
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 770	988	(692)	-	2 066
	3а 2024 г.	2 671	3 924	(4 825)	-	1 770
резерв расходов по выплатам сотрудникам	3а 2025 г.	1 282	-	-	-	1 282
	3а 2024 г.	-	1 282	-	-	1 282
Резерв на премию	3а 2025 г.	7 817	-	(2 122)	-	5 695
	3а 2024 г.	1 724	7 817	(1 724)	-	7 817

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	220	2 599
Затраты на оплату труда	12 044	34 405
Отчисления на социальные нужды	2 908	6 405
Амортизация	1 351	889
Прочие затраты	4 292	5 176
Итого по элементам	20 816	49 474
Себестоимость проданных товаров	-	2 599
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	2 748
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 816	52 222

Генеральный директор	Шац Олег Львович
(наименование должности)	(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер	Паненкова Ирина Владимировна
(наименование должности)	(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.