

Бухгалтерская отчетность за 1 полугодие 2026 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения

115114, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пер 1-й Кожевнический,
д. 6, стр. 6, помещ. 1/3

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ

по ОКФС

43420681

9725029780

12300

16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 30 июня 2026 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

30 06 2026

43420681

384

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	75 218	75 028	69 032
	Основные средства	1150	279 706	272 851	328 794
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		232 222	217 589	276 609
	Права пользования активами		38 204	55 197	36 967
	Иные незавершенные капитальные вложения		25	65	1 494
	Авансы, связанные с приобретением основных средств		9 255	-	13 724
	Итого по разделу I	1100	354 924	347 878	397 826
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	30 973	30 769	29 119
	в том числе:				
	Материалы, запасные части		30 973	30 769	29 119
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	21 604	44 348	27 770
	в том числе:				
	Предоплата запчастей		8 400	6 736	12 460
	Прочие платежи		-	-	352
	Аренда (обеспечительные платежи)		2 291	2 658	1 653
	Дебиторская задолженность по прочим операциям с сотрудниками (подотчет)		-	-	76
	Аванс: Прочие выплаты		2 812	28 703	2 883
	Дебиторская задолженность от клиентов		8 100	6 251	10 346
	Денежные средства и денежные	1250	40 473	167 144	35 142
	в том числе:				
	Расчетные счета, включая переводы в		1 842	3 270	2 542

	Депозитные счета		38 631	163 873	32 159
	Прочие оборотные активы	1260	386	397	747
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		386	397	747
	Итого по разделу II	1200	93 436	242 658	92 779
	БАЛАНС	1600	448 361	590 536	490 605

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	1 236	1 236	1 236
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	528 307	428 307	428 307
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(530 705)	(488 877)	(297 383)
	Итого по разделу III	1300	(1 162)	(59 335)	132 160
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	323 853	370 804	231 035
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		323 853	370 804	231 035
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	13 577	29 200	33 115
	в том числе:				
	Лизинговые обязательства		-	-	13 549
	Арендные обязательства		13 577	29 200	19 566
	Итого по разделу IV	1400	337 430	400 004	264 150
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	70 427	192 991	1 604
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		70 427	192 991	1 604
	Кредиторская задолженность	1520	13 436	12 153	12 857
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 074	4 849	5 990
	Задолженность по аренде		961	1 219	992
	Расчеты по авансам полученным		2 027	4 609	4 800
	Расчеты по налогам и сборам		24	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 523	726	1 075
	Расчеты с персоналом по оплате труда		3 823	738	-
	Расчеты с подотчетными лицами		4	12	-
	Оценочные обязательства	1540	-	4 293	3 705
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	28 230	40 430	76 129
	в том числе:				
	Лизинговые обязательства		3 603	14 433	58 728
	Арендные обязательства		24 627	25 997	17 401
	Итого по разделу V	1500	112 093	249 867	94 296
	БАЛАНС	1700	448 361	590 536	490 605

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Кузнецов Павел Игоревич
(расшифровка подписи)

15 июля 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 1 полугодие 2026 г.**

Коды		
0710002		
30	06	2026
43420681		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Выручка	2110	273 216	271 017
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		273 216	271 017
	Себестоимость продаж	2120	(209 695)	(261 470)
	в том числе:			
	Амортизация основных средств		(55 157)	(85 136)
	Амортизация НМА		(3 209)	(2 771)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	63 521	9 547
	Коммерческие расходы	2210	(5 974)	(9 501)
	Управленческие расходы	2220	(21 265)	(26 449)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 282	(26 403)
	Проценты к получению	2320	4 052	2 783
	Проценты к уплате	2330	(60 323)	(33 997)
	в том числе:			
	Расход от выплаты купона по облигациям		(55 046)	(25 649)
	Расход от выплаты процентов по лизингам		(1 314)	(6 424)
	Расход от выплаты процентов по аренде		(2 769)	(1 857)
	Проценты по займам/кредитам		(1 195)	(68)
	Прочие доходы	2340	5 169	3 906
	Прочие расходы	2350	(27 008)	(9 813)
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(20 346)	(3 874)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	(999)
	Иная операционная деятельность		(6 662)	(4 941)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(41 828)	(63 524)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(41 828)	(63 524)
Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Совокупный финансовый результат	2500	(41 828)	(63 524)

Генеральный директор
 (наименование должности)

(подпись)

Кузнецов Павел Игоревич

(расшифровка подписи)

15 июля 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 1 полугодие 2026 г.

Коды	
0710004	
30	06
43420681	
384	

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	1 236	-	-	428 307	-	(297 383)	132 160
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	1 236	-	-	428 307	-	(297 383)	132 160

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 полугодие 2025 г.	3211	-	-	-	-	-	(63 524)	(63 524)
	Чистая прибыль (убыток)	3250	1 236	-	-	428 307	-	(360 907)	68 636
	На 31 декабря 2025 г.	3200	1 236	-	-	428 307	-	(488 877)	(59 334)
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	1 236	-	-	428 307	-	(488 877)	(59 334)

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 полугодие 2026 г.	3311	-	-	-	-	-	(41 828)	(41 828)
	Чистая прибыль (убыток)	3340	-	-	-	100 000	-	-	100 000
	Иные изменения - всего	3300	1 236	-	-	528 307	-	(530 705)	(1 162)
	На 30 июня 2026 г.	3300	1 236	-	-	528 307	-	(530 705)	(1 162)

Генеральный директор
(наименование должности)
Кузнецов Павел Игоревич
(подпись)
(расшифровка подписи)

15 июля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 1 полугодие 2026 г.**

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	06	2026
43420681		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	272 772	271 100
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	264 184	265 701
	прочие поступления	4119	8 588	5 399
	Платежи - всего	4120	(215 371)	(208 327)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(97 209)	(129 474)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(60 872)	(48 834)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(56 241)	(25 717)
	прочие платежи	4129	(1 049)	(4 302)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	57 401	62 773

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи - всего	4220	(102 413)	(57 720)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(102 413)	(57 720)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(102 413)	(57 720)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	100 000	23 813
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	23 813
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	100 000	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(181 659)	(44 023)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(169 515)	(875)
	лизинговые платежи		(12 144)	(43 148)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(81 659)	(20 210)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(126 671)	(15 157)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	167 144	35 142
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	40 473	19 985

Генеральный директор

(наименование должности)

Кузнецов Павел Игоревич

(расшифровка подписи)

15 июля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МОЙ САМОКАТ» за январь-июнь 2026 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МОЙ САМОКАТ» (далее - ООО «МОЙ САМОКАТ», Общество) зарегистрировано ИФНС № 25 по г. Москва 14.02.2020 года. Свидетельство о госрегистрации № 1207700062976, ИНН 9725029780, КПП 772501001.

Юридический адрес ООО «МОЙ САМОКАТ» изменен 07.11.2025г. на: 115114, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пер. 1-й Кожевнический, д. 6, стр. 6, помещ. 1/3.

Уставный капитал Общества: 1 236 тыс. руб., оплачен полностью.

Единственным участником Общества на 31.03.2026 года является Акционерное общество «МОЙ ДЕВАЙС».

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01). Объектом коммерциализации является доработка ПО «IT-платформа МС».

На основе разработанного программного обеспечения Общество предоставляет в аренду велосипеды, электровелосипеды, электросамокаты и другие устройства (сервисы «Мой Девайс» и «Крути колёса»).

Численность сотрудников по состоянию на 30.06.2026 года составила 52 человека, на 30.06.2025 года - 58 человек.

Общество филиалов не имеет, на отчетную дату открыты следующие обособленные подразделения:

18.09.2024г. юридический адрес Обособленного подразделения изменен на: 426008, РФ, Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Красная, д.156, пом.3.

03.02.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: Московская область, г. Люберцы, ул. Побратимов, д. 30а.

18.03.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Санкт-Петербург, Загородный пр-кт, д. 22, литера Б.

14.07.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Чебоксары, проспект Мира, дом 42.

01.08.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Ярославль ул. Добрынина 21А.

01.08.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Псков улица Труда, дом 55.

11.08.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Вологда, ул. Авксентьевская, вблизи д.3.

09.10.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Нижний Новгород, Канавинский район, ул. Советская, д. 3, П14.

27.10.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Иваново, ул. 10 Августа, дом 32.

01.11.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: Республика Татарстан, Нижнекамский муниципальный район, городское поселение город Нижнекамск, город Нижнекамск, улица Лесная, здание 75, помещение 7.

11.11.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Калинина, дом № 60, помещение 1040.

24.11.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Тверь, ул. Орджоникидзе, д. 17.

04.12.2025г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Сиреневый бульвар, д.18,к.1, литера Д.

24.02.2026г. открыто Обособленное подразделение по адресу: Вологодская область, г. Череповец, ул. Максима Горького, д. 24.

Органами управления Общества в соответствии с Уставом являются: общее собрание участников, генеральный директор.

Руководство Обществом в отчетном периоде с 01 января 2026г. по 30 июня 2026г. осуществлял генеральный директор Кузнецов Павел Игоревич. Обязанности главного бухгалтера возложены на главного бухгалтера Дрожникова Е.В.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ федеральных стандартов бухгалтерского учета.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению. Показатели бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним приведены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

Учетная политика ООО «МОЙ САМОКАТ» утверждена приказом генерального директора Крупенина Е.В. от 15.12.2024г. № 151224/01.

2.2 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – ЦБ РФ), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ на отчетную дату и составивших:

Курсы валют на 30.06.2026 года: 1 евро - 88,6472 руб.; 1 долл. США – 77,7539 руб.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты либо дебиторская и кредиторская задолженность обращается (погашается) в течение обычного операционного цикла. Остальные указанные активы и обязательства, отражаются как внеоборотные (долгосрочные). Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Кредиторская задолженность по заемным средствам разделяется на долгосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Авансы, предварительная оплата поставщикам и подрядчикам, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов, отражаются как внеоборотные активы, в составе показателя, соответствующего активу, за который уплачен аванс.

2.4 Учет ОС

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Актив, относится к объектам основных средств, если его первоначальная стоимость больше 100 тыс. руб.

В отношении групп однородных активов Общества, предоставляемых в пользование (велосипеды, самокаты, тренажеры) применяется групповой учет основных средств.

Однотипные предметы, имеющие невысокую стоимость за единицу, но общая стоимость которых существенна (более 100 тыс. руб.), учитываются в составе групп ОС

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. Срок полезного использования объекта определяется комиссией, созданной в Обществе, утвержденной приказом директора.

Сроки полезного использования основных видов основных средств в организации установлены: Электровелосипеды (алюминиевая рама) – 48 мес.; Электровелосипеды (железная рама) – 36 мес. и 24мес; Аккумуляторные батареи для электровелосипедов (литий-ионные) – 24 мес.; Аккумуляторные батареи для электровелосипедов (литий-железо-фосфатные) – 48 мес.; Электросамокаты – 84 мес.; Орг. техника – 60 мес.

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

Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания(выбытия).

Общество производит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение, в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (ISA)36 «Обесценение активов». Обесценение на 30.06.2026 г. не выявлено.

2.5 Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

✓ В качестве единицы учета аренды признается договор.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

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 случае приобретения объекта в лизинг) справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей по договорам аренды помещений определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Ставка дисконтирования определяется с использованием информации о средневзвешенной ставке ЦБ РФ.

Общество не признает ППА и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды, а также если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. Учет таких договоров аренды ведется аналогично договору на оказание услуг, арендные платежи признаются в составе расходов (или включаются в стоимость другого актива) линейным методом в течение срока аренды.

Объекты учета, сданные в аренду, классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Общество (арендодатель).

2.6 Учет НМА

Учет НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

Сроки полезного использования НМА в организации установлены: Исключительное право на программу для ЭВМ "IT-Платформа МС" – 180 мес.; Торговый знак КРУТИ КОЛЕСА – 112 мес.; Торговый знак МОЙ ДЕВАЙС – 112 мес.; Торговый знак КРУТИ – 111 мес.

Амортизация НМА начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания(выбытия).

2.7 Учет запасов.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, на счете 10 «Материалы». Применение нового стандарта бухгалтерского учета осуществляется перспективно.

В составе запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд. В составе запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), спецоснастка, спецодежда и другие средства индивидуальной и коллективной защиты сроком полезного использования, не превышающем 12 месяцев, а также спецодежда и инвентарь со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и незначительной стоимостью.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение.

Списание запасов ведется по средней стоимости.

Стоимость выданной спецоснастки и спецодежды списывается на расходы единовременно в момент выдачи работнику (ввода в эксплуатацию).

2.8 Учёт затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33Н,

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности,

Учет затрат на производство ведется в разрезе вида затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации.

Учет управленческих расходов ведется в разрезе вида затрат (офисная инфраструктура, расходы на оплату труда офисных сотрудников и др.) в целом по организации.

Учет коммерческих расходов ведется в разрезе вида затрат (маркетинговые расходы, связанные с коммерческой деятельностью) в целом по организации.

Ученные в текущем периоде коммерческие и управленческие расходы Общества в полной сумме признаются в составе текущих расходов периода.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

2.9 Учёт реализации товаров (работ, услуг) иного имущества и прочих доходов и расходов.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32Н.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, вспомогательные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Общество относит к доходам от обычных видов деятельности выручку:

- за оказание услуг пользования собственным программным обеспечением «IT-Платформа МС»;
- за оказание услуг по предоставлению по Подписке права использования Сервиса для получения в аренду движимого Имущества;
- от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- роялти;
- за оказание прочих услуг, непосредственно связанных с основной деятельностью Общества.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

2.10 Заемные средства

Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

Проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.11 Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них.

Отчисления в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков осуществляются на последнюю дату отчетного периода, 31 декабря.

2.12 Раскрытие учётной политики в целях налогового учета.

С 01.10.2022 года общество применяет основную систему налогообложения, применяя тариф резидента Сколково (не является плательщиком НДС и налога на прибыль).

С 13.08.2025 года решением Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации обществу предоставлена государственная аккредитация организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий (№ АО-20250811-29992572180-3 от 13.08.2025).

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Расшифровка нематериальных активов по группам, информация о наличии и движении нематериальных активов, о балансовой стоимости амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активах, приведена в таблицах 11.1. «Наличие и движение нематериальных активов», 11.2. «Нематериальные активы, созданные организацией» и 11.3. «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

01.09.25г. зарегистрирован Товарный знак КРУТИ № 1143278. Также произведены работы капитального характера по доработке программного обеспечения.

По состоянию 30.06.2026 проведена проверка на обесценение НМА, признаки обесценения не выявлены.

3.2 Основные средства

Расшифровка основных средств по группам, информация о наличии и движении основных средств, амортизируемых и неамортизируемых основных средствах, капитальных вложений в основные средства приведены в таблицах 11.4. «Наличие и движение основных средств», 11.6. «Амортизируемые основные средства» и 11.7. «Капитальные вложения в основные средства» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об авансах выданных на покупку основных средств приведена в таблице 11.7. «Капитальные вложения в основные средства» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

По состоянию 30.06.2026 проведена проверка на обесценение основных средств, признаки обесценения не выявлены.

3.3 Сведения об арендуемом имуществе и арендных обязательствах

Для своей деятельности Общество арендует помещения, по которым признано право пользования активом:

- Вологда, ул. Авксентьевская, вблизи д.3 (88 кв.м.)
- Ижевск, ул. Красная, д. 156, пом 3,4а,4б,5 (103,7 кв.м.)
- Казань, ул. Калинина, д. 60, помещение 1040 (81,6 кв.м.)
- МО, г. Люберцы, ул. Побратимов, д. 30А, лит. Б1 (77,2 кв.м.)
- Москва, 1-ый Кожевнический пер., д. 6, стр. 6, пом. I/3 (274,0 кв.м.)
- Москва, Каширское ш., д.22,к.4,стр.4 (602,9 кв.м.)
- Москва, Каширское ш., д.22,к.4,стр.4, этаж 1; этаж 2 (457,50 кв.м.)
- Москва, ул. Душинская, д.10 (160,3 кв.м.)
- Москва, улица Римского-Корсакова, дом 11, корпус 8 (96,1 кв.м.)
- Нижнекамск, ул. Лесная, зд. 75, пом. 7, эт. 1, номер пом. 7 (56,3 кв.м.)
- Нижний Новгород, ул. Советская, д. 3, П14 (131,2 кв.м.)
- Псков, ул. Труда, д. 55 (103,8 кв.м.)
- Санкт-Петербург, пр-кт Загородный, д. 22, литера Б, пом. 6Н (130 кв.м.)
- Санкт-Петербург, Сиреневый бульвар, дом 18, корпус 1Д (199,2 кв.м.) 1/3 доли
- Санкт-Петербург, Сиреневый бульвар, дом 18, корпус 1Д (199,2 кв.м.) 2/3 доли
- Тверь, ул. Орджоникидзе, д. 17 (57,9 кв.м.)
- Чебоксары, пр-кт Мира, д.42 (50,9 кв.м.)

По договору лизинга с ООО «АСТ Лизинг» получен электротранспорт, срок лизинга с 21.11.2023 по 29.07.2026.

Наличие и движение прав пользования активами отражено в таблице 11.5. «Наличие и движение прав пользования активами» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Право пользование активом по арендуемым помещениям отражено в сумме обязательства по аренде. Обязательство по аренде дисконтировано по ставке 14%, на срок до 31.12.2027 года.

Обязательство по аренде и лизингу представлено в балансе с разделением на долгосрочную и краткосрочную часть, подробная информация приведена в таблице 11.10 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество арендует следующие помещения, отраженные в составе текущей аренды (срок аренды не превышает 12 месяцев):

- г. Ярославль, ул. Добрынина, д. 21А (99,2кв.м.), арендная плата за год 720 000,00 рублей;
- г. Иваново, ул. 10 Августа, д. 32 (78,2кв.м.), арендная плата за год 816 000,00 рублей;
- Вологодская обл., г. Череповец, ул. М.Горьково, д. 24 (82,2кв.м.), арендная плата за год 588 000,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер GLDU 064 847 9), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер IENU 502 404 5), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер TRLU 680 178 7), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер ECMU 919 726 4), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер ZCSU 859 339 2), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер ZCSU 860 538 5), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер DRYU 912 545 0), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер ZCSU 860 538 5), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица, 3 (контейнер DRYU 912 545 0), арендная плата за год 142 800,00 рублей.

3.4 Запасы

Расшифровка запасов, информация о наличии и движении запасов приведены в таблице 11.8. «Наличие и движение запасов» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблице 11.9. «Наличие и движение дебиторской задолженности» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Информация об изменениях в капитале

По состоянию на 30.06.2026г., 30.06.2025г. сумма уставного капитала составляет 1 236 тыс. руб.

На 30.06.2026г. сумма добавочного капитала составила 528 307 тыс. руб., представляет собой вклад в имущество. На 31.03.2025г. сумма добавочного капитала составила 428 307 тыс. руб., представляет собой вклад в имущество.

25.03.2026г. сумма добавочного капитала была увеличена до суммы 466 255 тыс. руб. за счет вклада в имущество АО «МОЙ ДЕВАЙС».

03.04.2026г. сумма добавочного капитала была увеличена до суммы 528 307 тыс. руб. за счет вклада в имущество АО «МОЙ ДЕВАЙС».

3.7. Информация о кредитах и займах

На 30.06.2026г.:

Займодавец	Договор	Срок	Ставка	Остаток задолженности, в тыс. руб.
ИТОГО				0

На 30.06.2025г.:

Займодавец	Договор	Срок	Ставка	Остаток задолженности в тыс. руб.
АЛЬФА-БАНК АО	07LS2K от 29.11.2022	до 23.11.2025	11,00%	729
ИТОГО				729

На 30.06.26г. размещено облигаций на сумму: 424 280 тыс. руб., в том числе:

1) Выпуск на сумму 94 280 тыс. рублей по параметрам:

Номинал одной облигации: 1 000 руб.

Купонный доход: 23% годовых

Периодичность купона: 30 дней

Амортизация: начиная с 25-ого купонного периода по 8,3% ежемесячно, сумма облигаций к погашению в 2026 году составит 23 476 тыс. руб.

Срок обращения: 3 года

2) Выпуск на сумму 300 000 тыс. рублей по параметрам:

Номинал одной облигации: 1 000 руб.

Купонный доход: 27% годовых

Периодичность купона: 30 дней

Срок обращения: 3 года

17.07.24г. рейтинговым агентством «Эксперт РА» Обществу присвоен рейтинг кредитоспособности нефинансовых организаций: **ruBB-**.

11.07.25г. рейтинговым агентством «Эксперт РА» Обществу подтвержден рейтинг кредитоспособности нефинансовых организаций: **ruBB-**.

01.07.26г. рейтинговым агентством «Эксперт РА» Обществу подтвержден рейтинг кредитоспособности нефинансовых организаций: **ruB**.

3.8 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и кредиторской задолженности по видам, разделение задолженности на долгосрочную и краткосрочную приведена в таблице 11.10. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка за январь-июнь 2025-2026 г.г.: в разрезе видов оказываемых услуг представлены следующим образом:

Наименование	январь-июнь 2026г.	январь-июнь 2025г.
Предоставление доступа к ИТ-платформе	271 771	261 613
Роялти	547	8 007
Паушальный сбор по договору	-	1 000
Прочие услуги	898	397
Итого	273 216	271 017

4.2. Структура себестоимости за январь-июнь 2025-2026 г.г.:

Наименование	январь-июнь 2026г.	январь-июнь 2025г.
Амортизация	58 366	89 743
Амортизация аренды	11 121	7 120
Аренда помещений, ЖКХ	3 122	4 468
Клиентский сервис	12 300	12 561
Логистика	8 947	14 047
Обработка данных	1 347	366
Оплата труда	47 655	29 498
Списание материалов	23 159	40 404
Техническая инфраструктура	5 970	6 754
Услуги по ремонту велосипедов	-	24 462
Услуги склада и сервиса	30 561	25 944

Прочие затраты	7 147	6 102
Итого	209 695	261 470

4.3. В составе коммерческих расходов за январь-июнь 2025-2026 г.г. отражены маркетинговые услуги.

4.4. Управленческие расходы за январь-июнь 2025-2026 г.г.:

Наименование	январь-июнь 2026г.	январь-июнь 2025г.
Амортизация аренды	1 305	1 762
Аренда помещений, ЖКХ	402	178
Бухгалтерские услуги	3 825	300
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	-	392
Добровольное медицинское страхование	-	762
HR услуги	617	393
Командировочные расходы	10 253	17 657
Оплата труда	531	139
Офисная инфраструктура	418	715
Техническая инфраструктура	3 913	3 946
Прочие затраты	21 265	26 244
Итого	1 305	1 762

4.5. Структура прочих доходов и расходов за январь-июнь 2025-2026 г.г.:

Статьи доходов	январь-июнь 2026г.	январь-июнь 2025г.
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	4 052	2 783
Прочие внереализационные доходы и расходы	619	1 371
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	4 550	2 536
Итого	9 221	6 690

Статьи расходов	январь-июнь 2026г.	январь-июнь 2025г.
Брокерское обслуживание	1	4
Ликвидация основных средств	20 346	2 726
Проценты по займам/кредитам	1 195	68
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 312	1 467
Расход от выплаты купона по облигациям	55 046	25 649
Расход от выплаты процентов по аренде	2 769	1 857
Расход от выплаты процентов по лизингам	1 314	6 424
Расходы на услуги банков	945	536
Расходы на услуги интернет-эквайринга	4 405	2 933
Реализация основных средств	0	1 148
Реализация прочего имущества (материалов)	0	999
Итого	87 331	43 811

5. Движение денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или размещенные на срок до 3-х месяцев.

На 30.06.2026г. в состав денежных эквивалентов включена сумма, находящаяся на депозите сроком до 01.07.2026г., в размере 38 631 тыс. руб.

На 30.06.2025г. в состав денежных эквивалентов включена сумма, находящаяся на депозите сроком до 01.07.2025г., в размере 18 952 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства и резервы.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 11.11. «Оценочные обязательства» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

7. Обеспечение полученные и выданные

Обеспечения, полученные и выданные Обществом, отражены в таблице 11.12. «Обеспечение обязательств» раздела 11 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе обеспечений учтены поручительства физических и юридических лиц по договорам лизинга и договорам займов.

8. Информация о связанных сторонах

Кузнецов Павел Игоревич – Генеральный директор ООО «Мой самокат»;

АО «Мой Девайс» - Учредитель ООО «Мой самокат»; размер доли: 100%;

Миронов Алексей Константинович - Член совета директоров АО «Мой Девайс» ;

Асхабов Магомед Асхабович - Член совета директоров АО «Мой Девайс»;

Карпов Александр Викторович - Член совета директоров АО «Мой Девайс»;

Кузнецов Павел Игоревич – Генеральный директор АО «Мой Девайс».

Информация о сделках Организации со связанными сторонами за январь-июнь 2025-2026 г.г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Договор	Вид операций	Объем совершенных операций в 2026 году, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых не завершено на 30.06.2026г.
1	АО «Мой Девайс»	Договор процентного займа от 02.02.2026	ЗАЙМ полученный	221 – проценты по займу 15 555 – тело долга	0,00
2	АО «Мой Девайс»	Договор процентного займа от 16.02.2026	ЗАЙМ полученный	55 – проценты по займу 5 311 – тело долга	0,00
3	АО «Мой Девайс»	Договор беспроцентного займа от 12.03.2026	ЗАЙМ полученный	16 806 – тело долга	0,00
4	АО «Мой Девайс»	Договор субаренды помещения от 21.11.2025	Субаренда помещения	38,75	0,00

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Договор	Вид операций	Объем совершенных операций в 2025 году, в тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых не завершено на 31.06.2025г.
	-	-	-	-	-

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из должностного оклада и стимулирующих выплат к должностному окладу. Вознаграждение генеральному директору, за январь-июнь 2026г. составило 2569 тыс. руб. (вознаграждение по итогам работы за январь-июнь 2025г. составило 2133 тыс. руб.). Начисленная сумма страховых взносов за январь-июнь 2026г. составила 422 тыс. руб. (начисленная сумма страховых взносов за январь-июнь 2025г. составила 350 тыс. руб.)

Долгосрочные вознаграждения генеральному директору в январе-июне 2026 и в январе-июне 2025 г.г. не выплачивались.

Согласно пп. 2 п. 1 ст. 7 ФЗ № 115-ФЗ от 24.01.2014г. указано, что организация обязана принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по

идентификации бенефициарных владельцев клиентов, в том числе по установлению в отношении их сведений, предусмотренных подпунктом 1 настоящего пункта. В нашем случае мы сделали запрос нашему участнику о раскрытии информации о конечных бенефициарах.

Ответ нами получен.

Согласно пп. 2 п. 1 ст. 7 ФЗ № 115-ФЗ указано, что в случае, если в результате принятия предусмотренных настоящим Федеральным законом мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, бенефициарным владельцем может быть признан единоличный исполнительный орган клиента.

Таким образом, в нашем случае бенефициаром будет признан генеральный директор АО ВИМ Инвестиции (АО ВИМ Инвестиции Д.У. Закрытого паевого инвестиционного комбинированного фонда «Фонд пре АйПиО 1» участник АО «Мой Девайс» 90,8%) Чернышенко О.О.

9. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за январь-июнь 2026г., рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ7/98 отсутствуют.

10. Информация о судебных делах Общества.

На дату утверждения бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют предъявленные неурегулированные претензии.

11. Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11.1. 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	сплистано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	За 1 полугодие 2026 г.	91 079	(16 051)	-	-	-	(3 209)	-	-	-	-	94 479	(19 260)
	За 1 полугодие 2025 г.	79 294	(10 262)	-	-	-	(2 771)	-	-	-	-	85 469	(13 033)
в том числе:													
	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 1 полугодие 2026 г.	90 918	(16 024)	3 400	-	-	(3 201)	-	-	-	94 318	(19 225)
		За 1 полугодие 2025 г.	79 204	(10 246)	6 175	-	-	(2 767)	-	-	-	85 379	(13 013)
	из них исключительные права	За 1 полугодие 2026 г.	90 918	(16 024)	3 400	-	-	(3 201)	-	-	-	94 318	(19 225)
	За 1 полугодие 2025 г.	79 204	(10 246)	6 175	-	-	(2 767)	-	-	-	-	85 379	(13 013)

11.2. Нематериальные активы, созданные организацией.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	сплистано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация					
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 1 полугодие 2026 г.	90 918	(16 024)	3 400	-	-	(3 201)	-	-	-	-	-	94 318	(19 225)	
	За 1 полугодие 2025 г.	79 204	(10 246)	6 175	-	-	(2 767)	-	-	-	-	-	85 379	(13 013)	
в том числе:															
	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 1 полугодие 2026 г.	90 918	(16 024)	3 400	-	-	(3 201)	-	-	-	-	-	94 318	(19 225)
		За 1 полугодие 2025 г.	79 204	(10 246)	6 175	-	-	(2 767)	-	-	-	-	-	85 379	(13 013)
	из них исключительные права	За 1 полугодие 2026 г.	90 918	(16 024)	3 400	-	-	(3 201)	-	-	-	-	-	94 318	(19 225)
	За 1 полугодие 2025 г.	79 204	(10 246)	6 175	-	-	(2 767)	-	-	-	-	-	85 379	(13 013)	

11.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы.

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	75 218	75 028	69 032
в том числе:			
Другие НМА	75 218	75 028	69 032
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

11.4. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	пересеченная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 1 полугодие 2026 г.	442 528	(224 939)	89 268	(101 459)	81 113	(54 289)	-	-	-	(198 116)
в том числе:	За 1 полугодие 2025 г.	454 628	(178 020)	45 359	(77 757)	73 883	(85 138)	-	-	-	(189 272)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 1 полугодие 2026 г.	1 672	(1 171)	-	(1 288)	1 014	(167)	-	-	-	(324)
	За 1 полугодие 2025 г.	5 157	(4 216)	-	(3 106)	3 106	(230)	-	-	-	(1 340)
Офисное оборудование	За 1 полугодие 2026 г.	98	(34)	-	-	-	(10)	-	-	-	(44)
	За 1 полугодие 2025 г.	98	(15)	-	-	-	(10)	-	-	-	(25)
Другие виды основных средств	За 1 полугодие 2026 г.	440 758	(223 735)	89 268	(100 191)	80 099	(54 112)	-	-	-	(197 748)
	За 1 полугодие 2025 г.	449 373	(173 789)	45 359	(74 652)	70 778	(84 896)	-	-	-	(187 908)

11.5. 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 учета пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 1 полугодие 2026 г.	55 197	-	5 580	(11 953)	2 342	(12 962)	-	-	48 823	(10 620)
	За 1 полугодие 2025 г.	36 967	-	1 266	-	-	(8 881)	-	-	38 233	(8 881)
в том числе:											
Здания	За 1 полугодие 2026 г.	55 197	-	5 580	(11 953)	2 342	(12 962)	-	-	48 823	(10 620)
	За 1 полугодие 2025 г.	36 967	-	1 266	-	-	(8 881)	-	-	38 233	(8 881)

11.6. Амортизируемые основные средства.

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	270 425	272 786	313 576
в том числе:			
Здания	38 204	55 197	36 967
Машины и оборудование (кроме офисного)	81	502	941
Офисное оборудование	54	64	83
Другие виды основных средств	232 087	217 024	275 584

11.7. Капитальные вложения в основные средства.

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 1 полугодие 2026 г.	65	-	103 809	-	(89 308)	(5 286)	9 280	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	1 494	-	46 794	-	(48 228)	-	60	-	-	-
в том числе:											
Незавершенные капитальные вложения	За 1 полугодие 2026 г.	65	-	9 255	-	(40)	-	9 280	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	1 494	-	1 435	-	(2 869)	-	60	-	-	-
Здания	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	5 286	-	-	(5 286)	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	89 268	-	(89 268)	-	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	45 359	-	(45 359)	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	294	-	-	(294)	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	1 266	-	-	(1 266)	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	294	-	-	(294)	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	1 266	-	-	(1 266)	-	-	-	-

11.8. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 1 полугодие 2026 г.	30 769	-	210 344	(210 140)	-	-	X	X	30 973	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	29 119	-	259 596	(263 769)	-	-	X	X	24 946	-
в том числе:											
Товарно-материальные ценности (запчасти, расходные материалы)	3а 1 полугодие 2026 г.	30 769	-	24 912	(445)	-	-	(24 263)	-	30 973	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	29 119	-	41 375	(2 298)	-	-	(43 249)	-	24 946	-
Незавершенное производство	3а 1 полугодие 2026 г.	-	-	185 432	(209 695)	-	-	24 263	-	-	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	-	-	218 221	(281 470)	-	-	43 249	-	-	-

11.9. Наличие 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			погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 полугодие 2026 г.	44 348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 604
	3а 1 полугодие 2025 г.	27 770	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 134
в том числе:												
Предоплата за частей	3а 1 полугодие 2026 г.	6 736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 400
	3а 1 полугодие 2025 г.	12 460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 250
	3а 1 полугодие 2026 г.	2 658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 291
	3а 1 полугодие 2025 г.	1 653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 897
Дебиторская задолженность по прочим операциям с сотрудниками (подотчет)	3а 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 1 полугодие 2025 г.	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38
	3а 1 полугодие 2026 г.	28 703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 812
	3а 1 полугодие 2025 г.	3 236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 345
Дебиторская задолженность от клиентов	3а 1 полугодие 2026 г.	6 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 100
	3а 1 полугодие 2025 г.	10 346	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 604
	3а 1 полугодие 2026 г.	44 348	-	-	-	-	-	-	X	-	-	21 604
	3а 1 полугодие 2025 г.	27 770	-	-	-	-	-	-	X	-	-	25 134

11.10. Наличие обязательств (за исключением оценочных обязательств).

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства -	За 1 полугодие 2026 г.	400 004	-	-	-	-	-	-	337 430
всего	За 1 полугодие 2025 г.	264 150	-	-	-	-	-	-	108 282
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 1 полугодие 2026 г.	370 804	-	-	-	-	-	-	323 853
	За 1 полугодие 2025 г.	231 035	-	-	-	-	-	-	94 280
Лизинговые обязательства	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	13 549	-	-	-	-	-	-	3 544
Арендные обязательства	За 1 полугодие 2026 г.	29 200	-	-	-	-	-	-	13 577
	За 1 полугодие 2025 г.	19 566	-	-	-	-	-	-	10 458
Краткосрочные обязательства -	За 1 полугодие 2026 г.	245 574	-	-	-	-	-	-	112 093
всего	За 1 полугодие 2025 г.	90 591	-	-	-	-	-	-	228 452
в том числе:									
Краткосрочные кредиты	За 1 полугодие 2026 г.	192 991	-	-	-	-	-	-	70 427
	За 1 полугодие 2025 г.	1 604	-	-	-	-	-	-	160 729
Лизинговые обязательства	За 1 полугодие 2026 г.	14 433	-	-	-	-	-	-	3 603
	За 1 полугодие 2025 г.	58 728	-	-	-	-	-	-	32 013
Арендные обязательства	За 1 полугодие 2026 г.	25 997	-	-	-	-	-	-	24 627
	За 1 полугодие 2025 г.	17 401	-	-	-	-	-	-	18 895
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 полугодие 2026 г.	4 849	-	-	-	-	-	-	5 074
	За 1 полугодие 2025 г.	5 990	-	-	-	-	-	-	8 696
Задолженность по аренде	За 1 полугодие 2026 г.	1 219	-	-	-	-	-	-	961
	За 1 полугодие 2025 г.	992	-	-	-	-	-	-	1 199
Расчеты по авансам	За 1 полугодие 2026 г.	4 609	-	-	-	-	-	-	2 027
полученным	За 1 полугодие 2025 г.	4 800	-	-	-	-	-	-	2 589
Расчеты по налогам и сборам	За 1 полугодие 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	24
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	26
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 1 полугодие 2026 г.	726	-	-	-	-	-	-	1 523
	За 1 полугодие 2025 г.	1 075	-	-	-	-	-	-	1 391
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 1 полугодие 2026 г.	738	-	-	-	-	-	-	3 823
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	2 907
Расчеты с подотчетными лицами	За 1 полугодие 2026 г.	12	-	-	-	-	-	-	4
	За 1 полугодие 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	7
Итого	За 1 полугодие 2026 г.	645 578	-	-	-	-	-	X	449 523
	За 1 полугодие 2025 г.	354 741	-	-	-	-	-	X	336 734

11.11. Оценочные обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 1 полугодие 2026 г.	4 293	-	(4 293)	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	3 705	-	(3 705)	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 1 полугодие 2026 г.	4 293	-	(4 293)	-	-
	За 1 полугодие 2025 г.	3 705	-	(3 705)	-	-

11.12. Обеспечения обязательств.

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	-	9 515	46 612
Выданные - всего	-	-	-

11.13. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
Материальные затраты	24 708	44 549
Затраты на оплату труда	48 447	39 495
Отчисления на социальные нужды	9 460	7 661
Амортизация	70 460	96 789
Прочие затраты	83 858	108 926
Итого по элементам	236 933	297 420
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	236 933	297 420

15 июля 2026г.

Генеральный директор ООО «МОЙ САМОКАТ» _____ Кузнецов П.И.

