

Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2026 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

43420681
9725029780
12300
16

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2026 г.

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

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

Коды		
0710001		
30	09	2026
43420681		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	76 423	75 028	69 032
	Основные средства	1150	293 243	272 851	328 794
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		259 639	217 589	276 609
	Права пользования активами		32 189	55 197	36 967
	Иные незавершенные капитальные вложения		25	65	1 494
	Авансы, связанные с приобретением основных средств		1 390	-	13 724
	Итого по разделу I	1100	369 666	347 878	397 826
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	31 952	30 769	29 119
	в том числе:				
	Материалы, запасные части		31 952	30 769	29 119
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	19 910	44 348	27 770
	в том числе:				
	Предоплата запчастей		7 322	6 736	12 460
	Прочие платежи		-	-	352
	Аренда (обеспечительные платежи)		2 725	2 658	1 653

	Дебиторская задолженность по прочим операциям с сотрудниками (подотчет)		113	-	76
	Аванс: Прочие выплаты		1 813	28 703	2 883
	Дебиторская задолженность от клиентов		7 936	6 251	10 346
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 711	167 144	35 142
	в том числе: Расчетные счета, включая переводы в пути		2 020	3 270	2 542
	Депозитные счета		24 691	163 873	32 159
	Прочие оборотные активы	1260	674	397	747
	в том числе: Расходы будущих периодов		674	397	747
	Итого по разделу II	1200	79 248	242 658	92 779
	БАЛАНС	1600	448 913	590 536	490 605

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 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	542 307	428 307	428 307
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(536 233)	(488 877)	(297 383)
	Итого по разделу III	1300	7 309	(59 335)	132 160
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	300 000	370 804	231 035
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		300 000	370 804	231 035
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	6 901	29 200	33 115
	в том числе:				
	Лизинговые обязательства		-	-	13 549
	Арендные обязательства		6 901	29 200	19 566
	Итого по разделу IV	1400	306 901	400 004	264 150
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	94 280	192 991	1 604
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		94 280	192 991	1 604
	Кредиторская задолженность	1520	14 970	12 153	12 857
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 572	4 849	5 990
	Задолженность по аренде		961	1 219	992
	Расчеты по авансам полученным		2 673	4 609	4 800
	Расчеты по налогам и сборам		30	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 707	726	1 075
	Расчеты с персоналом по оплате труда		4 026	738	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	12	-
	Оценочные обязательства	1540	-	4 293	3 705
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	25 454	40 430	76 129
	в том числе:				
	Лизинговые обязательства		-	14 433	58 728
	Арендные обязательства		25 454	25 997	17 401
	Итого по разделу V	1500	134 703	249 867	94 296
	БАЛАНС	1700	448 913	590 536	490 605

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Кузнецов Павел Игоревич
(расшифровка подписи)

15 октября 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 г.**

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

Коды		
0710002		
30	09	2026
43420681		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Выручка	2110	444 786	395 067
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		444 786	395 067
	Себестоимость продаж	2120	(318 753)	(399 723)
	в том числе:			
	Амортизация основных средств		(91 258)	(128 807)
	Амортизация НМА		(4 876)	(4 250)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	126 033	(4 656)
	Коммерческие расходы	2210	(8 883)	(14 098)
	Управленческие расходы	2220	(33 412)	(40 489)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	83 738	(59 243)
	Проценты к получению	2320	4 904	10 044
	Проценты к уплате	2330	(86 935)	(63 652)
	в том числе:			
	Расход от выплаты купона по облигациям		(80 362)	(52 200)
	Расход от выплаты процентов по лизингам		(1 405)	(8 549)
	Расход от выплаты процентов по аренде		(3 972)	(2 819)
	Проценты по займам/кредитам		(1 195)	(84)
	Прочие доходы	2340	9 350	8 718
	Прочие расходы	2350	(58 413)	(28 477)
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(47 749)	(12 624)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	(999)
	Иная операционная деятельность		(10 664)	(14 854)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(47 356)	/ (132 611)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(47 356)	/ (132 611)
	Совокупный финансовый результат	2500	(47 356)	/ (132 611)

Генеральный директор
(наименование должности)

Кузнецов Павел Игоревич

(расшифровка подписи)

15 октября 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 г.

Коды		
0710004		
30	09	2026
43420681		
384		

Форма по ОКУД _____
Отчетная дата _____
(число, месяц, год)
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МОЙ САМОКАТ"
Единица измерения тыс. руб. _____
по ОКПО _____
по ОКЕИ _____

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
	За 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(132 611)	(132 611)
	На 30 сентября 2025 г.	3250	1 236	-	-	428 307	-	(429 994)	(451)
	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)
	За 9 месяцев 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(47 356)	(47 356)
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	114 000	-	-	114 000
	На 30 сентября 2026 г.	3300	1 236	-	-	542 307	-	(536 233)	7 310

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

15 октября 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2026 г.**

Коды		
0710005		
30	09	2026
43420681		
384		

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	447 393	409 328
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	433 877	393 539
	прочие поступления	4119	13 516	15 789
	Платежи - всего	4120	(333 261)	(349 227)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные	4121	(157 402)	(215 030)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(92 577)	(81 328)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(81 557)	(52 284)
	прочие платежи	4129	(1 725)	(585)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	114 132	60 101
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи - всего	4220	(183 211)	(173 575)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(183 211)	(173 575)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(183 211)	(173 575)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	114 000	325 213
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	325 213
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	114 000	-
	Платежи - всего	4320	(185 354)	(58 159)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов	4323	(169 515)	(1 313)
	лизинговые платежи		(15 839)	(56 846)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(71 354)	267 054
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(140 433)	153 580
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	167 144	35 142
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	26 711	188 722

Генеральный директор
 (наименование должности)

Кузнецов Павел Игоревич
 (расшифровка подписи)

15 октября 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МОЙ САМОКАТ» за январь-сентябрь 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 государственной регистрации № 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 30.09.2026 года является Акционерное общество «МОЙ ДЕВАЙС».

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01). Объектом коммерциализации является доработка ПО «ИТ-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 30.09.2026 года составила 52 человека, на 30.09.2025 года - 66 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.

20.08.2026г. открыто Обособленное подразделение по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, д. 1.

21.09.2026г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Санкт-Петербург, у. Бабушкина, д. 60, литера А.

29.09.2026г. открыто Обособленное подразделение по адресу: г. Кострома, ул. Советская, дом д.132а, пом. 3.

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

Руководство Обществом в отчетном периоде с 01 января 2026г. по 30 сентября 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 30.09.2026 года: 1 евро - 96,0625 руб.; 1 долл. США – 84,4283 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 30.09.2026 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 несущественной 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.

Учтенные 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 «ИТ-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 30.09.2026 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 30.09.2026 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 (120,0 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. На 29.07.2026г. обязательства перед ООО «АСТ Лизинг» отсутствуют.

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;
- г. Кострома, ул. Советская, д. 132а, пом. 3 (66,8кв.м.), арендная плата за год 456 000,00 рублей;
- г. Москва, п. Коммунарка, ул. Потаповская Роща, д.4 к.4 (120 кв.м.), арендная плата за год 1 200 000,00 рублей;
- г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д.60, лит. А пом. 3-Н (50 кв.м.), арендная плата за год 660 000,00 рублей;
- Московская область, город Подольск, ул. Комсомольская, д.1 (76,8кв.м.), арендная плата за год 1 104 000,00 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 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 ECMU 919 726 4), арендная плата за год 142 800,00 рублей;
- Московская область, посёлок Мещерино, Индустриальная улица,3 (контейнер TGHU 959 078 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 30.09.2026г., 30.09.2025г. сумма уставного капитала составляет 1 236 тыс. руб.

На 30.09.2026г. сумма добавочного капитала составила 542 307 тыс. руб., представляет собой вклад в имущество. На 30.09.2025г. 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».

10.08.2026г. сумма добавочного капитала была увеличена до суммы 542 307 тыс. руб. за счет вклада в имущество АО «МОЙ ДЕВАЙС».

3.7. Информация о кредитах и займах

На 30.09.2026г.:

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

На 30.09.2025г.:

Заимодавец	Договор	Срок	Ставка	Остаток задолженности в тыс. руб.
АЛЬФА-БАНК АО	07LS2K от 29.11.2022	до 23.11.2025	11,00%	292
ИТОГО				292

На 30.09.26г. размещено облигаций на сумму: 394 280 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 понижен 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-сентябрь 2025-2026 г.г.: в разрезе видов оказываемых услуг представлены следующим образом:

Наименование	январь-сентябрь 2026г.	январь-сентябрь 2025г.
Предоставление доступа к ИТ-платформе	442 642	382 069
Роялти	616	10 505
Паушальный сбор по договору	0	2 000
Прочие услуги	1 528	493
Итого	444 786	395 067

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

Наименование	январь-сентябрь 2026г.	январь-сентябрь 2025г.
Амортизация	96 134	136 477
Амортизация аренды	17 135	10 716
Аренда помещений, ЖКХ	4 605	7 261
Клиентский сервис	18 515	19 515
Логистика	13 184	20 999
Обработка данных	2 313	366
Оплата труда	70 233	53 720
Списание материалов	34 675	61 649
Техническая инфраструктура	8 550	10 502
Услуги по ремонту велосипедов	0	28 050
Услуги склада и сервиса	46 163	41 466
Прочие затраты	7 245	9 000
Итого	318 753	399 723

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

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

Наименование	январь-сентябрь 2026г.	январь-сентябрь 2025г.
Амортизация аренды	1 305	2 643
Аренда помещений, ЖКХ	402	280
Бухгалтерские услуги	5 779	1 380
Добровольное медицинское страхование	0	602
HR услуги	0	879
Командировочные расходы	975	761
Оплата труда	17 083	25 951
Офисная инфраструктура	917	817
Техническая инфраструктура	498	1 074
Прочие затраты	6 451	6 103
Итого	33 412	40 489

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

Статьи доходов	январь-сентябрь 2026г.	январь-сентябрь 2025г.
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	4 904	10 044
Прочие внереализационные доходы и расходы	724	5 118
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	8 626	3 600
Итого	14 254	18 761

Статьи расходов	январь-сентябрь 2026г.	январь-сентябрь 2025г.
Брокерское обслуживание	1	55
Ликвидация основных средств	47 749	11 476
Проценты по займам/кредитам	1 195	84
Прочие внереализационные доходы и расходы	2 168	9 470
Расход от выплаты купона по облигациям	80 362	52 200
Расход от выплаты процентов по аренде	3 972	2 819
Расход от выплаты процентов по лизингам	1 405	8 549
Расходы на услуги банков	1 421	990
Расходы на услуги интернет-эквайринга	7 074	4 340
Реализация основных средств	0	1 148
Реализация прочего имущества (материалов)	0	999
Итого	145 349	92 129

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 30.09.2026г. в состав денежных эквивалентов включена сумма, находящаяся на депозите сроком до 01.10.2026г., в размере 24 691 тыс. руб.

На 30.09.2025г. в состав денежных эквивалентов включена сумма, находящаяся на депозите сроком до 01.10.2025г., в размере 136 050 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-сентябрь 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 30.09.2026г.
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	58,13	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 30.09.2025г.
	-	-	-	-	-

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-сентябрь 2026г. составило 4054 тыс. руб. (вознаграждение по итогам работы за январь-сентябрь 2025г. составило 3198 тыс. руб.). Начисленная сумма страховых взносов за январь-сентябрь 2026г. составила 651 тыс. руб. (начисленная сумма страховых взносов за январь-сентябрь 2025г. составила 462 тыс. руб.)

Долгосрочные вознаграждения генеральному директору в январе-сентябре 2026 и в январе-сентябре 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-сентябрь 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	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 9 месяцев 2026 г.	91 079	(16 051)	6 271	-	-	(4 876)	-	97 350
	За 9 месяцев 2025 г.	79 294	(10 262)	9 054	-	-	(4 250)	-	88 348
в том числе:									
Исключительное право на программу для ЭВМ "П-Платформа МС"	За 9 месяцев 2026 г.	89 851	(14 957)	6 271	-	-	(4 863)	-	96 122
	За 9 месяцев 2025 г.	78 137	(9 179)	8 983	-	-	(4 244)	-	87 120
из них исключительные права	За 9 месяцев 2026 г.	89 851	(14 957)	6 271	-	-	(4 863)	-	96 122
	За 9 месяцев 2025 г.	78 137	(9 179)	8 983	-	-	(4 244)	-	87 120

11.2. Нематериальные активы, созданные организацией.

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 9 месяцев 2026 г.	89 851	(14 957)	6 271	-	-	(4 863)	-	96 122
	За 9 месяцев 2025 г.	78 137	(9 179)	8 983	-	-	(4 244)	-	87 120
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 9 месяцев 2026 г.	89 851	(14 957)	6 271	-	-	(4 863)	-	96 122
	За 9 месяцев 2025 г.	78 137	(9 179)	8 983	-	-	(4 244)	-	87 120
из них исключительные права	За 9 месяцев 2026 г.	89 851	(14 957)	6 271	-	-	(4 863)	-	96 122
	За 9 месяцев 2025 г.	78 137	(9 179)	8 983	-	-	(4 244)	-	87 120

11.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы.

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	76 423	75 028	69 032
в том числе:			
Другие НМА	76 423	75 028	69 032
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

11.4. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 9 месяцев 2026 г.	442 528	(224 939)	179 321	(193 254)	145 504	(89 522)	-	-	-	428 595	(168 957)	
	За 9 месяцев 2025 г.	454 628	(178 020)	87 270	(111 442)	98 818	(128 807)	-	-	-	430 456	(208 009)	
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 9 месяцев 2026 г.	1 672	(1 171)	-	(1 672)	1 358	(187)	-	-	-	-	-	
	За 9 месяцев 2025 г.	5 157	(4 216)	-	(3 106)	3 106	(346)	-	-	-	2 051	(1 456)	
Офисное оборудование	За 9 месяцев 2026 г.	98	(34)	-	-	-	(15)	-	-	-	98	(49)	
	За 9 месяцев 2025 г.	98	(15)	-	-	-	(15)	-	-	-	98	(29)	
Другие виды основных средств	За 9 месяцев 2026 г.	440 758	(223 735)	179 321	(191 582)	144 147	(89 320)	-	-	-	428 497	(168 908)	
	За 9 месяцев 2025 г.	449 373	(173 789)	87 270	(108 337)	95 712	(128 446)	-	-	-	428 307	(206 523)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

11.5. Наличие и движение прав пользования активами.

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация		переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактической фактической стоимости	накопленные амортизация и обесценение	фактической (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактической (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 9 месяцев 2026 г.	55 197	-	5 580		(11 953)	2 342		(18 977)	-		48 823	(16 634)
	За 9 месяцев 2025 г.	36 967	-	1 266		-	-		(13 360)	-		38 233	(13 360)
в том числе:													
Здания	За 9 месяцев 2026 г.	55 197	-	5 580		(11 953)	2 342		(18 977)	-		48 823	(16 634)
	За 9 месяцев 2025 г.	36 967	-	1 266		-	-		(13 360)	-		38 233	(13 360)

11.6. Амортизируемые основные средства.

Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	291 828	272 786	313 576
в том числе:			
Здания	32 189	55 197	36 967
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	502	941
Офисное оборудование	49	64	83
Другие виды основных средств	259 590	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 9 месяцев 2026 г.	65	-	185 997	-	(179 361)	(5 286)	1 415	-
	За 9 месяцев 2025 г.	1 494	-	94 500	-	(95 748)	-	246	-
в том числе:									
Незавершенные капитальные вложения	За 9 месяцев 2026 г.	65	-	1 390	-	(40)	-	1 415	-
	За 9 месяцев 2025 г.	1 494	-	7 230	-	(8 478)	-	246	-
Здания	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	5 286	-	-	(5 286)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	179 321	-	(179 321)	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	87 270	-	(87 270)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	294	-	-	(294)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	1 266	-	-	(1 266)	-	-
в том числе:									
Здания	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	294	-	-	(294)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	1 266	-	-	(1 266)	-	-

11.8. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода				
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 9 месяцев 2026 г.	30 769	-	320 975	(319 792)	-	-	X	X	-	-	31 952	-
	За 9 месяцев 2025 г.	29 119	-	404 624	(402 478)	-	-	X	X	-	-	31 265	-
в том числе:													
Сырье и материалы	За 9 месяцев 2026 г.	30 769	-	36 391	(1 040)	-	-	(34 169)	-	-	-	31 952	-
	За 9 месяцев 2025 г.	29 119	-	71 029	(2 755)	-	-	(66 128)	-	-	-	31 265	-
Незавершенное производство	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	284 584	(318 753)	-	-	34 169	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	333 595	(399 723)	-	-	66 128	-	-	-	-	-

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	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 9 месяцев 2026 г.	44 348	-	-	-	-	-	-	-	-	19 910	-
	За 9 месяцев 2025 г.	27 770	-	-	-	-	-	-	-	-	82 080	-
в том числе:												
Предоплата за частей	За 9 месяцев 2026 г.	6 736	-	-	-	-	-	-	-	-	7 322	-
	За 9 месяцев 2025 г.	12 460	-	-	-	-	-	-	-	-	72 178	-
Аренда (обеспечительные платежи)	За 9 месяцев 2026 г.	2 658	-	-	-	-	-	-	-	-	2 725	-
	За 9 месяцев 2025 г.	1 653	-	-	-	-	-	-	-	-	2 261	-
Дебиторская задолженность по прочим операциям с сотрудниками (подотчет)	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113	-
	За 9 месяцев 2025 г.	76	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Аванс: Прочие выплаты	За 9 месяцев 2026 г.	28 703	-	-	-	-	-	-	-	-	1 813	-
	За 9 месяцев 2025 г.	3 236	-	-	-	-	-	-	-	-	2 172	-
Дебиторская задолженность от клиентов	За 9 месяцев 2026 г.	6 251	-	-	-	-	-	-	-	-	7 936	-
	За 9 месяцев 2025 г.	10 346	-	-	-	-	-	-	-	-	5 459	-
Итого	За 9 месяцев 2026 г.	44 348	-	-	-	-	-	-	-	X	19 910	-
	За 9 месяцев 2025 г.	27 770	-	-	-	-	-	-	-	X	82 080	-

11.10. Наличие 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		
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 9 месяцев 2026 г.	400 004	-	-	-	-	-	306 901
в том числе:	За 9 месяцев 2025 г.	264 150	-	-	-	-	-	399 599
Долгосрочные займы	За 9 месяцев 2026 г.	370 804	-	-	-	-	-	300 000
Лизинговые обязательства	За 9 месяцев 2025 г.	231 035	-	-	-	-	-	394 280
Арендные обязательства	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 9 месяцев 2025 г.	13 549	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 9 месяцев 2026 г.	29 200	-	-	-	-	-	-
Расчеты по поставщикам и подрядчикам	За 9 месяцев 2025 г.	19 566	-	-	-	-	-	6 901
Задолженность по аренде	За 9 месяцев 2026 г.	245 574	-	-	-	-	-	5 319
Расчеты по авансам полученным	За 9 месяцев 2025 г.	90 591	-	-	-	-	-	134 703
Расчеты по налогам и сборам	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	224 933
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 9 месяцев 2025 г.	4 849	-	-	-	-	-	5 572
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 9 месяцев 2026 г.	5 990	-	-	-	-	-	12 126
Расчеты с подотчетными лицами	За 9 месяцев 2025 г.	1 219	-	-	-	-	-	961
Краткосрочные кредиты	За 9 месяцев 2026 г.	992	-	-	-	-	-	1 146
Лизинговые обязательства	За 9 месяцев 2025 г.	4 609	-	-	-	-	-	2 673
Арендные обязательства	За 9 месяцев 2026 г.	4 800	-	-	-	-	-	2 674
Итого	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	30
	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	41
	За 9 месяцев 2025 г.	726	-	-	-	-	-	1 707
	За 9 месяцев 2026 г.	1 075	-	-	-	-	-	799
	За 9 месяцев 2025 г.	738	-	-	-	-	-	4 026
	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	4 306
	За 9 месяцев 2025 г.	12	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	10
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2026 г.	192 991	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	1 604	-	-	-	-	-	94 280
	За 9 месяцев 2026 г.	14 433	-	-	-	-	-	160 292
	За 9 месяцев 2025 г.	58 728	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2026 г.	25 997	-	-	-	-	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	17 401	-	-	-	-	-	23 984
	За 9 месяцев 2026 г.	645 578	-	-	-	-	-	25 454
	За 9 месяцев 2025 г.	354 741	-	-	-	-	X	19 555
	За 9 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	X	441 604
	За 9 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	624 532

11.11. Оценочные обязательства

11.11. Оценочные обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 9 месяцев 2026 г.	4 293	-	(4 293)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	3 705	-	(3 705)	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 9 месяцев 2026 г.	4 293	-	(4 293)	-	-
	За 9 месяцев 2025 г.	3 705	-	(3 705)	-	-

11.12. Обеспечения обязательств.

Наименование показателя	На 30 сентября 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 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Материальные затраты	35 209	67 884
Затраты на оплату труда	73 228	68 715
Отчисления на социальные нужды	14 089	10 957
Амортизация	114 574	146 417
Прочие затраты	123 948	160 338
Итого по элементам	361 047	454 311
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	361 047	454 311

15 октября 2026г.

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

