

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

ООО "Моноблок СПб"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Торговая оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением ОКВЭД 46.51

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

[illegible]

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

7.0. Изменения вложения в инвестиционную недвижимость										
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-			

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переоценки/разницы	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 023	-	8 807	(4 100)	-	-	-	-	5 729	-	
	3а 2024 г.	19 541	-	6 961	(25 480)	-	-	-	-	1 023	-	
в том числе:												
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	3а 2025 г.	1 023	-	8 807	(4 100)	-	-	-	-	5 729	-	
	3а 2024 г.	19 541	-	6 961	(25 480)	-	-	-	-	1 023	-	
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Резервы под обеспечение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	35 450	-	35 197	(70 647)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	6 360	-	35 450	(6 360)	-	-	-	-	35 450	-	
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные счета	3а 2025 г.	35 450	-	35 197	(70 647)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	6 360	-	35 450	(6 360)	-	-	-	-	35 450	-	
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Резервы под обеспечение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	36 473	-	44 004	(74 747)	-	-	-	-	5 729	-	
	3а 2024 г.	25 901	-	42 411	(31 840)	-	-	-	-	36 473	-	

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	686	-	228 588	(228 037)	-	-	X	X	1 236	-
в том числе:	3а 2024 г.	2 072	-	150 800	(152 186)	-	-	X	X	686	-
Сырье и материалы	3а 2025 г.	18	-	71 342	(28 856)	-	-	(41 504)	-	1 000	-
Готовая продукция	3а 2024 г.	-	-	23	(5)	-	-	-	-	18	-
Товары	3а 2024 г.	-	-	-	(33 826)	-	-	33 826	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	2 476	(28 599)	-	-	26 123	-	-	-
	3а 2024 г.	668	-	139 411	(165 355)	-	-	25 513	-	236	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2024 г.	2 072	-	147 355	(123 581)	-	-	(25 178)	-	668	-
Незавершенное производство	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	17 835	-	-	-	(17 835)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	946	-	-	-	(946)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 30	139 -	- -	- (30)	- -	139 -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 754 1 089	6 450 2 994	8 -	(1 455) (329)	- -	8 757 3 754	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 372 22	770 1 372	- -	(1 372) (22)	- -	770 1 372	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 24	349 20	8 -	(17) (23)	- -	361 21	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 30	139 -	- -	- (30)	- -	139 -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

[illegible]

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	233 606	154 002
Затраты на оплату труда	7 805	6 015
Отчисления на социальные нужды	1 559	1 096
Амортизация	-	-
Прочие затраты	26 189	4 641
Итого по элементам	269 159	165 754
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(23 878)	(2 944)
Итого расходы по обычным видам деятельности	245 281	162 810

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

