

Общество с ограниченной ответственностью «Воом-вох Инвест»
ОГРН 1167746786184, ИНН/КПП 9729021809/771901001
105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д.31 корп.4А

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Воом-вох Инвест» за 2025г.**

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
ИНН 9729021809 / КПП 771901001/ОГРН 1167746786184

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ВООМ-ВОХ ИНВЕСТ"

Сокращенное наименование: ООО "ВООМ-ВОХ ИНВЕСТ"

Дата регистрации: 22 августа 2016

Уставной капитал: 10 000 руб., оплачен

Юридический адрес: 105318, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Соколиная Гора, ул
Ибрагимова, 31 / корпус 4а

Фактический адрес: 105318, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Соколиная Гора, ул
Ибрагимова, 31 / корпус 4а

Информация о численности персонала:

Среднесписочная численность работников на 31.12.23г: 1 человек

Среднесписочная численность работников на 31.12.25г: 1 человек

Среднесписочная численность работников на 31.12.25г: 1 человек

Генеральный Директор: Зайченко Дмитрий Викторович

Сведения об учредителе:

Зайченко Дмитрий Викторович, 100%

Основной вид деятельности: 46.52 Торговля оптовая электронным и
телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями
Деятельность общества не подлежит лицензированию.

Обособленные подразделения и филиалы: отсутствуют

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность: единственный
участник Общества

Компания ООО "BOOM-BOX ИНВЕСТ" (далее-Общество) с 22.08.2016г. по настоящее время применяет обычный режим налогообложения. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025г. подлежит обязательному аудиту. Аудиторская компания - ООО «Финаудит» ИНН 7716180519.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной считается ошибка, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют автоматически изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные положения Учетной политики

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ВКЛЮЧАЯ ИНВЕСТИЦИОННУЮ НЕДВИЖИМОСТЬ) И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 100 000 руб. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей.

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

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете 013.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом начисления амортизационных отчислений исходя из норм, определенных с учетом срока

полезного использования. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022).

УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ

ООО "BOOM-BOX ИНВЕСТ" использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, т.к.

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

Данное право используется, т.к. одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам, разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости, включая долговые ценные бумаги и предоставленные займы, организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Ежегодно, перед составлением годовой отчетности производится проверка финансовых вложений на их обесценение. При наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. Расчетная стоимость таких финансовых активов определяется на основании доступной Обществу информации.

Если по результатам проверки на обесценение выяснилось, что стоимость ранее обесцененных финансовых вложений возросла, а также в случае их выбытия ранее созданный резерв восстанавливается.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

ЗАПАСЫ

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии по каждому виду запасов их оценка производится по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

УЧЕТ ОТЛОЖЕННЫХ НАЛОГОВЫХ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Балансовым методом. Для расчета отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства используются только данные бухгалтерского и налогового учета, без выделения в учете постоянных и временных разниц. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В отчете о финансовых результатах расходы (доходы) по налогу на прибыль отражаются с подразделением на текущий и отложенный налог на прибыль.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от оказания услуг, в том числе доходы в виде вознаграждений от управления активами, капиталами, акциями, а также доходы от перепродажи товаров. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. К прочим поступлениям относятся также доходы от продажи финансовых вложений, чрезвычайные доходы.

Для целей бухгалтерского учета Общество самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями, исходя из характера своей деятельности, видов доходов и условий их получения.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

К прочим оборотным активам относятся краткосрочные расходы будущих периодов.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество формирует и отражает в отчетности оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков, которое определяется ежеквартально на последний день квартала за фактически отработанное время.

Сумма резерва, отраженная в бухучете до отчетной даты, корректируется до величины вновь рассчитанного резерва:

- в сторону увеличения – дополнительными бухгалтерскими проводками;
- в сторону уменьшения – проводками, оформленными методом «красное сторно».

В величину резерва на оплату отпусков включается:

1) сумма оплаты отпусков сотрудникам за фактически отработанное время на дату расчета резерва;

2) начисленная на сумму отпускных сумма страховых взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Сумма оплаты отпусков рассчитывается по формуле:

Сумма оплаты отпусков	=	Количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на последний день квартала	×	Средний зарботок учреждению последние 12 мес.	дневной по за
-----------------------------	---	---	---	--	---------------------

Средний дневной заработок (З ср.д.) в целом по учреждению определяется по формуле: $Z \text{ ср.д.} = \text{ФОТ} : 12 \text{ мес.} : Ч : 29,3$

где:

ФОТ – фонд оплаты труда в целом по учреждению за 12 месяцев, предшествующих дате расчета резерва;

Ч – количество штатных единиц по штатному расписанию, действующему на дату расчета резерва;

29,3 – среднемесячное число календарных дней, установленное статьей 139 Трудового кодекса РФ.

В сумму обязательных страховых взносов для формирования резерва включается сумма, рассчитанная по общеустановленной ставке страховых взносов.

Ежемесячно последним днем месяца производится списание - Отпускных и компенсации за неиспользованные дни отпуска, а также начисленные на их сумму страховые взносы начисляются за счет резерва.

Ежегодно 31 декабря производится инвентаризация резервов.

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Структура и движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 5.1 табличных пояснений.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура и движение дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 7.1 табличных пояснений.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Структура и движение обязательств за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 8.1 – 8.3 табличных пояснений. В том числе информация об оценочных обязательствах - в таблице 8.3.

Задолженность по начисленным, но не оплаченным процентам, учтена в составе

кредиторской задолженности.

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ

Структура и величина затрат за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице 10 табличных пояснений.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

Сведения о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025г.:

1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом:

Наименование	ИНН/ОГРН	Категория
Зайченко Дмитрий Владимирович	031202740489	Генеральный директор, Учредитель 100%

2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо:

Наименование	ИНН/ОГРН	Категория
—	—	—

3. Организация и юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной или той же группой лиц):

Наименование	ИНН/ОГРН	Категория
Зайченко Дмитрий Викторович		
ООО «АИП»	9102158441 / 1159102024707	Генеральный директор, единственный участник
АО "УК "ПЛЮС"	7708357385 / 1197746496837	Генеральный директор

Операции со связанными сторонами:

Зайченко Дмитрий Викторович

По состоянию на 31.12.2025г заключен трудовой договор с Зайченко Дмитрием Викторовичем.

Фонд оплаты труда Административно-управленческого персонала за 2024г. составляет: 3 643 тыс.рублей.

Фонд оплаты труда Административно-управленческого персонала за 2025г. составляет: 3 749 тыс.рублей.

Полученные беспроцентные краткосрочные займы в 2024г – 6 047 тыс. рублей

Полученные беспроцентные краткосрочные займы в 2025г – 2 910 тыс. рублей

Полученные беспроцентные краткосрочные займы от Зайченко Д.В. по состоянию на 31.12.2025г. в сумме 11 769 тыс.рублей.

Общество с ограниченной ответственностью "Агентство Инфраструктурных Проектов"

Выданные беспроцентные краткосрочные займы в 2024г – 576 тыс. рублей
Выданные беспроцентные краткосрочные займы в 2025г – 163 тыс. рублей
Беспроцентные займы краткосрочные по состоянию на 31.12.2025г., выданные
"Агентство Инфраструктурных Проектов" в сумме 1 379 тыс.рублей.

АО "УК "ПЛЮС"

Полученные беспроцентные краткосрочные займы в 2024г – 143 500 тыс. рублей
Полученные беспроцентные краткосрочные займы от АО "УК "ПЛЮС" по
состоянию на 31.12.2025г. в сумме 143 500 тыс.рублей.

Информация о долях Общества

Уставный капитал в размере 10 000 рублей принадлежит единственному участнику.
на начало и конец отчетного периода размер долей был без изменений. Права участников
соответствуют положениям устава и Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об
обществах с ограниченной ответственностью».

События после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, которые требуют корректировки
или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих
финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не
завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных
событий) информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями
нормативных актов, не существует.

Государственная помощь

не оказывалась.

Приложения:

- Приложение 3 Нематериальные активы
- Приложение 5 Финансовые вложения
- Приложение 7 Дебиторская задолженность
- Приложение 8 Обязательства
- Приложение 10 Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор

27.03.2026г.



Д.В. Зайченко

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	100	(51)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(61)
	За 2024 г.	100	(41)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(51)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	100	(51)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(61)
	За 2024 г.	100	(41)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	100	(51)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, 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	39	49	59
в том числе: Другие НМА	39	49	59
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	147 529	-	-	-	-	-	(500)	-	147 529	(500)
	За 2024 г.	147 529	-	-	-	-	-	-	-	147 529	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	147 029	-	-	-	-	-	-	-	147 029	-
	За 2024 г.	147 029	-	-	-	-	-	-	-	147 029	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	500	-	-	-	-	-	(500)	-	500	(500)
	За 2024 г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
Итого	За 2025 г.	147 529	-	-	-	-	-	(500)	-	147 529	(500)
	За 2024 г.	147 529	-	-	-	-	-	-	-	147 529	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	181 706	-	4 206	-	(118 263)	-	-	-	67 649	(4 451)
	За 2024 г.	7 298	-	174 438	-	(30)	-	-	-	181 706	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29	-	3	-	(13)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	16	-	13	-	-	-	-	-	29	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	181 677	-	4 203	-	(118 250)	-	-	-	67 630	(4 451)
	За 2024 г.	7 252	-	174 425	-	-	-	-	-	181 677	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	181 706	-	4 206	-	(118 263)	-	-	X	67 649	(4 451)
	За 2024 г.	7 298	-	174 438	-	(30)	-	-	X	181 706	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	825 558	2 168	-	(108 756)	-	718 970	
	За 2024 г.	638 882	255 002	-	(68 326)	-	825 558	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50	-	-	(50)	-	-	
	За 2024 г.	113	50	-	(113)	-	50	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	820 958	-	-	(108 543)	-	712 415	
	За 2024 г.	566 006	254 952	-	-	-	820 958	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 336	2 168	-	-	-	6 504	
	За 2024 г.	72 530	-	-	(68 194)	-	4 336	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	-	-	(21)	-	-	
	За 2024 г.	23	-	-	(2)	-	21	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	51	-	-	-	-	51	
	За 2024 г.	60	-	-	(9)	-	51	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	142	-	-	(142)	-	-	
	За 2024 г.	150	-	-	(8)	-	142	
Итого	За 2025 г.	825 558	2 168	-	(108 756)	-	718 970	
	За 2024 г.	638 882	255 002	-	(68 326)	-	825 558	

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	160	266	263	-	163
	За 2024 г.	330	335	505	-	160
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	160	266	263	-	163
	За 2024 г.	330	335	505	-	160

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	3 749	3 643
Отчисления на социальные нужды	667	613
Амортизация	10	10
Прочие затраты	796	788
Итого по элементам	5 222	5 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 222	5 054