МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
УФНС России по г.Москве
Инспекция Федеральной налоговой службы № 10
по г. Москве
(ИФНС России № 10 по г. Москве)
„15,Б.Тульская ул,„,Москва г,115191,
Телефон: 8-800-222-22-22;

ООО «ВИКХАМ РУС"
ИНН 9710097226 КПП 771001001
ОГРН 1227700195051
Юридический адрес: 125047, г. Москва вн. тер.
г. Муниципальный Округ Тверской,
пер. 4-й Лесной, дом 4, этаж/
помещение 4/I, ком. офис 92/422

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ВИКХАМ РУС» за 2025 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ВИКХАМ РУС» зарегистрировано по адресу: 125047, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ТВЕРСКОЙ, пер. 4-й Лесной, д. 4, кв. ЭТАЖ/ПОМЕЩ. 4/I КОМ./ОФИС 92/422.
Основной вид деятельности — реализация товаров (номенклатурная группа). Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью. Форма собственности: частная.
Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» утверждённая приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отчетность представлена в тысячах рублей.

ООО «ВИКХАМ РУС» в лице генерального директора Кисель Евгения Валерьевича, сообщает, что наша организация открыта 05.04.2022 года. ООО «Викхам рус» является импортёром никотин содержащей продукции из Китая.

Получена лицензия от МИНФИН РОССИИ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБА ПО КОНТРОЛЮ ЗА АЛКОГОЛЬНЫМ И ТАБАЧНЫМ РЫНКАМИ (РОСАЛКОГОЛЬТАБАККОНТРОЛЬ) на «Ввод в оборот при ввозе в Российскую Федерацию и вывод из оборота при вывозе из Российской Федерации табачной продукции и никотин содержащей продукции» от 13/02/2024 года № № Л063-00125-77/01056921. Прошли положительную проверку до конца декабря 2025года по мету нахождения склада и юридического адреса. Стоимость лицензии разовый платеж в бюджет составил 9 500 000 рублей.

ООО «ВИКХАМ РУС» открыта для оптовой торговли импорта продукции из Китая и реализации этой продукции в крупных сетевых точках России.

Вид деятельности с подтверждением кодов статистики – 46.35 Торговля оптовая табачными изделиями.

ООО «ВИКХАМ РУС» не имеет в собственности объектов недвижимости, оборудования и транспортных средств.

Уставной капитал в размере 10000 рублей оплачен денежными средствами учредителями через расчетный счет в ПАО РОСБАНК.

2. Основные показатели деятельности

В 2025 году Общество демонстрирует рост основных финансовых показателей по сравнению с 2024 годом.

Выручка от реализации товаров составила **539 783 тыс. руб.**, что на 60,3% выше показателя прошлого года (336 787 тыс. руб.).

Себестоимость продаж увеличилась пропорционально росту выручки и составила 477 925 тыс. руб. (в 2024 г. — 292 179 тыс. руб.).

Валовая прибыль выросла до 61 858 тыс. руб. (в 2024 г. — 44 608 тыс. руб.).

Прибыль от продаж увеличилась на 32,3% и составила 44 412 тыс. руб. (в 2024 г. — 33 558 тыс. руб.).

Чистая прибыль Общества по итогам 2025 года составила **24 232 тыс. руб.**, что на 18,5% выше результата 2024 года (20 457 тыс. руб.).

3. Структура активов и пассивов

Активы

На конец отчетного периода валюта баланса составила **234 303 тыс. руб.** (на 31.12.2024 — 146411 тыс. руб.). Рост активов обусловлен увеличением оборотных средств, связанных с расширением деятельности.

В структуре активов преобладают оборотные средства. Основную долю в оборотных активах занимают:

- Запасы (рост, связанный с увеличением объема закупок товаров);
- Дебиторская задолженность (значительный рост расчетов с покупателями и заказчиками);
- Денежные средства на расчетных счетах.
- Внеоборотные активы представлены нематериальными активами (лицензии). Основные средства на балансе отсутствуют.

Пассивы

Собственный капитал Общества на 31.12.2025 составил **176 693 тыс. руб.** (на 31.12.2024 — 39 526 тыс. руб.). Рост обусловлен накопленной нераспределенной прибылью (64 254 тыс. руб. на отчетную дату) и формированием добавочного капитала (112 429 тыс. руб.) за счёт получения финансовой помощи от учредителей на пополнение оборотных средств, для ведения финансовой деятельности.

Долгосрочные обязательства представлены заемными средствами в сумме 6 815 тыс. руб. Краткосрочные обязательства увеличились, в основном за счет роста кредиторской задолженности перед поставщиками, что обусловлено с ростом товарных запасов и выручки.

4. Финансовые результаты

За отчетный период Обществом получены следующие результаты:

- **Прибыль от продаж:** 44 412 тыс. руб.
- **Прибыль до налогообложения:** 32 291 тыс. руб.
- **Чистая прибыль:** 24 232 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы включают:

Проценты к получению: 269 тыс. руб. (по банковским депозитам или выданным займам).

Проценты к уплате: 1 286 тыс. руб. (по привлеченным заемным средствам).

Отрицательные курсовые разницы оказали существенное влияние на прочие расходы (6 784 тыс. руб. в 2025 г. против 9 614 тыс. руб. в 2024 г.).

5. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

На основе структуры баланса можно сделать следующие выводы:

Общество сохраняет финансовую устойчивость: собственный капитал значительно превышает уставный и составляет более 75% в структуре пассивов. Собственный капитал увеличился за счет прибыли и финансовой помощи на пополнение оборотных средств от учредителей.

Показатели текущей ликвидности находятся на приемлемом уровне. Превышение оборотных активов над краткосрочными обязательствами свидетельствует о способности Общества своевременно погашать долги.

Общество не имеет просроченных обязательств, задолженность по налогам и сборам погашается в установленные сроки.

6. Информация об аффилированных лицах и событиях после отчетной даты

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Кисель Евгений Валерьевич. Сделок с аффилированными лицами, оказавших существенное влияние на финансовое состояние, в отчетном периоде не совершалось.

Существенных событий после отчетной даты (после 31.12.2025), которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не произошло.

7. Решение руководства

Руководство Общества оценивает результаты деятельности за 2025 год как положительные

В 2026 году планируется продолжение деятельности в рамках основной деятельности оптовой торговли, сохранение достигнутых объемов продаж и оптимизация управления оборотным капиталом.

С уважением Генеральный директор Кисель Е.В.



МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
УФНС России по г.Москве
Инспекция Федеральной налоговой службы № 10
по г. Москве
(ИФНС России № 10 по г. Москве)
„15,Б.Тульская ул,„„Москва г,115191,
Телефон: 8-800-222-22-22;

ООО «ВИКХАМ РУС"
ИНН 9710097226 КПП 771001001
ОГРН 1227700195051
Юридический адрес: 125047, г. Москва вн. тер.
г. Муниципальный Округ Тверской,
пер. 4-й Лесной, дом 4, этаж/
помещение 4/I, ком. офис 92/422

ПОЯСНЕНИЕ

о расхождении между данными Отчета о финансовых результатах и Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год

ООО «ВИКХАМ РУС» (ИНН 9710097226) в лице Генерального директора Кисель Евгения Валерьевича сообщает следующее.

В Отчете о финансовых результатах за 2025 год сумма расходов по строкам 2120, 2330, 2350 (графа 4) составляет **510 307 тыс. руб.**, что превышает сумму расходов, отраженных в Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год (сумма строк 030 + 040 Листа 02), на **186 тыс. руб.**

Причина расхождения:

В бухгалтерском учете в составе расходов 2025 года отражена корректировка, связанная с возвратом товара ненадлежащего качества (брак), поставленного в 2024 году. Указанная корректировка произведена в соответствии с правилами бухгалтерского учета (ПБУ 10/99) и относится к операциям 2024 года.

Для целей налогового учета налога на прибыль организаций указанная сумма корректировки **исключена из состава расходов 2025 года**, поскольку:

- операция по возврату товара относится к 2024 году;
- налоговая база по налогу на прибыль за 2024 год была сформирована с учетом иной ставки налогообложения (применяемой в 2024 году);
- включение данной корректировки в расходы 2025 года привело бы к искажению налоговой базы текущего периода.

Таким образом, расхождение в сумме **186 тыс. руб.** является обоснованным и вызвано разницей в подходах к признанию расходов в бухгалтерском и налоговом учете (разница, не влияющая на формирование налоговой базы по налогу на прибыль 2025 года).

С уважением Генеральный директор Кисель Е.В.

Дата: «30» марта 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	58211012		
по ОКЕИ	384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	19 059	19 069
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	19 059	19 069

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	20 457	20 457
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	39 516	39 526
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	39 516	39 526
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	39 516	39 526

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	24 232	24 232
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	112 429	-	(873)	111 556
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	112 429	-	64 254	176 693

Генеральный директор _____ Кисель Евгений Валерьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ВИКХАМ РУС"	по ОКПО	58211012		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	482 267	306 756
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	475 970	292 951
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	6 297	13 805
	Платежи - всего	4120	(464 768)	(320 433)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(131 149)	(124 165)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(8 802)	(7 613)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 223)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(324 817)	(187 432)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 499	(13 677)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	(1 955)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(1 955)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(1 955)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	17 499	(15 632)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 597	19 538
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	21 096	3 597
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(309)

Генеральный директор _____ Кисель Евгений Валерьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2026 г.

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.	6 815	-	-	-	-	-	6 815
	За 2024 г.	8 770	-	-	(1 955)	-	-	6 815
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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	6 815	-	-	-	-	-	6 815
	За 2024 г.	8 770	-	-	(1 955)	-	-	6 815
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.	86 510	126 596	-	(162 311)	-	-	50 795
	За 2024 г.	89 675	91 485	-	(94 649)	-	-	86 510
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 051	121 072	-	(126 089)	-	-	40 034
	За 2024 г.	46 670	91 232	-	(92 851)	-	-	45 051
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(168)	(800)	-	968	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	288	(11)	-	-	-	-	277
	За 2024 г.	43	-	-	246	-	-	288
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	35 165	-	-	(35 165)	-	-	-
	За 2024 г.	35 165	-	-	-	-	-	35 165
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 582	613	-	(1 019)	-	-	1 176
	За 2024 г.	1 261	912	-	(592)	-	-	1 582
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 078	7	-	(37)	-	-	3 048
	За 2024 г.	4 771	-	-	(1 693)	-	-	3 078
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 205	4 907	-	-	-	-	6 112
	За 2024 г.	1 932	-	-	(727)	-	-	1 205
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	131	7	-	-	-	-	139
	За 2024 г.	-	131	-	-	-	-	131
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	93 325	126 596	-	(162 311)	-	X	57 610
	За 2024 г.	98 445	91 485	-	(96 604)	-	X	93 325

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	20 078	11 469	8 558
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 072	11 180	8 515
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6	288	43

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	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	40 357	-	450 446	(468 381)	-	-	X	X	22 422	-
	За 2024 г.	32 658	-	269 672	(261 973)	-	-	X	X	40 357	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	549	-	209	(43)	-	-	-	-	716	-
	За 2024 г.	417	-	222	(89)	-	-	-	-	549	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	39 638	-	448 691	(466 654)	-	-	-	-	21 676	-
	За 2024 г.	32 164	-	268 270	(260 796)	-	-	-	-	39 638	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	169	-	1 546	(1 683)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	77	-	1 180	(1 088)	-	-	-	-	169	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 900	-	-	-	(6 900)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 900	-	-	-	-	-	6 900	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 900	-	-	-	(6 900)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 900	-	-	-	-	-	6 900	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	83 313	-	199 033	-	(93 167)	-	-	-	189 178	-
	За 2024 г.	62 910	-	131 248	-	(110 845)	-	-	-	83 313	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 389	-	323	-	(316)	-	-	-	1 396	-
	За 2024 г.	1 682	-	257	-	(551)	-	-	-	1 389	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	70 771	-	160 917	-	(92 765)	-	-	-	138 923	-
	За 2024 г.	60 682	-	120 378	-	(110 289)	-	-	-	70 771	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	90	-	495	-	(80)	-	-	-	504	-
	За 2024 г.	-	-	90	-	-	-	-	-	90	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 426	-	31 119	-	-	-	-	-	39 545	-
	За 2024 г.	15	-	8 412	-	(2)	-	-	-	8 426	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 624	-	1 348	-	-	-	-	-	3 972	-
	За 2024 г.	517	-	2 107	-	-	-	-	-	2 624	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	10	-	4 810	-	(3)	-	-	-	4 817	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(3)	-	-	-	10	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	90 213	-	199 033	-	(100 067)	-	-	X	189 178	-
	За 2024 г.	62 910	-	138 148	-	(110 845)	-	-	X	90 213	-

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	42 607	42 607	11 632	11 632	6 136	6 136
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 396	1 396	1 389	1 389	1 682	1 682
Расчеты с покупателями и заказчиками	41 026	41 026	10 153	10 153	4 454	4 454
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	184	184	90	90	-	-

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	-	-	-
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.	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	3	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	3	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	-	-	-	-	-