

Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»

Бухгалтерская отчетность за январь - июнь 2026 года

**Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2026 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»	по ОКПО	81768303
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6674223607
Организационно-правовая форма	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 620026, Свердловская обл, Екатеринбург г, Розы Люксембург ул, дом 19, этаж 4			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "МЭЙНСТЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7701241832
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1027739140857

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование общества, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее Собрание участников Общества

**Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2026 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»	Форма по ОКУД	0710001
Единица измерения	тыс. руб.	Отчетная дата (число, месяц, год)	30.06.2026
		по ОКПО	81768303
		по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
3	Нематериальные активы	1110	797 089	501 586	469 538
	в том числе:				
3.1	Нематериальные активы в организации		709 244	463 694	458 600
3.5	Приобретение нематериальных активов		87 845	37 892	10 938
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	327 174	205 931	203 928
	в том числе:				
4.1	Основные средства в организации		191 805	165 590	153 325
4.2	Права пользования активами		135 369	40 341	50 603
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
5	Финансовые вложения	1170	1 692 692	786 850	681 718
	в том числе:				
5.1	Акции, доли и вклады в имущество		24 010	786 850	681 718
	Предоставленные займы		1 668 682	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 259	3 774	1 845
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		1 259	3 774	1 845
	Итого по разделу I	1100	2 818 214	1 498 141	1 357 029
	II. Оборотные активы				
6.1	Запасы	1210	7 796	1 614	5 527
	в том числе:				
	Сырье и материалы		7 512	1 373	5 019
	Товары		284	241	508
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 042	557
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам		-	1 042	557
7	Дебиторская задолженность	1230	1 430 458	1 179 410	1 166 793
	в том числе:		849 913	724 899	595 718

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	Расчеты с покупателями и заказчиками				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		407 877	231 810	194 257
	Расчеты по налогам и сборам		13 726	59 191	1 200
	Расчеты по ЕНС		21 613	20 551	5 000
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		64	12	15
	Расчеты с подотчетными лицами		474	87	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		113 583	114 042	277 070
	Проценты по предоставленным займам		22 303	28 377	92 121
	Прочее		905	441	1 412
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	368 300	2 118 134	984 377
	в том числе:				
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	524 500	-
	Предоставленные займы		368 300	1 593 634	984 377
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 541	56 510	232 477
	в том числе:				
	Расчетные счета		25 541	56 510	232 477
	Прочие оборотные активы	1260	18 565	26 956	20 328
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		18 565	26 956	20 328
	Итого по разделу II	1200	1 850 660	3 383 666	2 410 059
	БАЛАНС	1600	4 668 874	4 881 807	3 767 088

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
1.4	Уставный капитал	1310	189 948	189 948	189 948
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	983 371	1 388 288	1 183 977
	в том числе:				
	Прибыль текущего года		163 649	204 311	386 976
	Исправление ошибки прошлых лет		-	-	4 692
	Итого по разделу III	1300	1 173 319	1 578 236	1 373 925
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.7	Заемные средства	1410	2 600 000	2 589 648	1 667 957
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		2 000 000	1 789 648	1 567 957
	Долгосрочные займы		600 000	800 000	100 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	46 626	43 634	16 263
	в том числе:				
	Пересчет ОНО по ставке 25%		-	-	5 915
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.1	Прочие долгосрочные обязательства	1450	69 352	19 083	15 863
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		69 352	19 083	15 863
	Итого по разделу IV	1400	2 715 978	2 652 365	1 700 083
	V. Краткосрочные обязательства				
3.7	Заемные средства	1510	233 638	232 675	297 830
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	271 297
	Краткосрочные займы		200 000	200 000	-
	Проценты по займам и кредитам		33 638	32 675	26 533
8.1	Кредиторская задолженность	1520	427 111	354 040	326 296
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		306 863	180 096	146 154
	Расчеты с покупателями и заказчиками		602	273	205
	Расчеты по налогам и сборам		9 624	9 322	5 965
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		65 162	113 022	135 032
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		21 131	22 301	17 785
	Расчеты с персоналом по оплате труда		21 813	25 543	20 338
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 915	3 483	1 324
	Прочее		1	-	(507)
8.1	Обязательство по аренде	1520	72 931	28 777	37 940
	в том числе:				
	Краткосрочные обязательства по аренде		72 931	28 777	37 940
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8.3	Оценочные обязательства	1540	45 897	35 714	31 014
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	779 577	651 206	693 080
	БАЛАНС	1700	4 668 874	4 881 807	3 767 088

Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.



Стецюк Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Июнь 2026 г.**

Организация
Единица измерения

Общество с ограниченной ответственностью «Воксеп»
тыс. руб.

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

Коды
0710002
30.06.2026
81768303
384

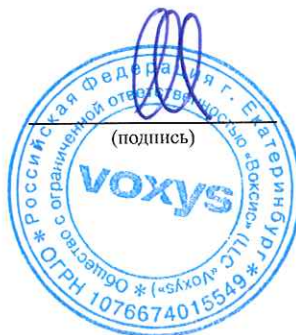
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
4.1	Выручка	2110	2 334 901	2 015 820
4.1	Себестоимость продаж	2120	(1 836 206)	(1 555 228)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	498 695	460 592
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.1	управленческие расходы	2220	(218 868)	(193 424)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	279 827	267 168
	Доходы от участия в других организациях	2310	50 000	100 000
4.3	Проценты к получению	2320	165 586	70 158
	в том числе:			
	Проценты к получению по займам выданным		165 586	58 068
	Проценты к получению по банковским депозитам		-	12 090
4.3	Проценты к уплате	2330	(289 579)	(187 391)
	в том числе:			
	Проценты к уплате по кредитам		(258 130)	(149 078)
	Проценты к уплате по займам полученным		(19 739)	(29 762)
	Проценты к уплате по аренде (лизингу)		(11 710)	(8 551)
4.2	Прочие доходы	2340	19 468	9 500
4.2	Прочие расходы	2350	(24 469)	(111 218)
	в том числе:			
	Комиссия за организацию размещения ценных бумаг		(1 168)	(4 943)
	Расходы на обслуживание аккредитива		-	(63 179)
	Убытки прошлых лет выявленные в текущем году		(5 489)	(31 408)
	Штрафные санкции к уплате		(1 945)	(4 567)
	Иная операционная деятельность		(15 867)	(7 121)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	200 833	148 218
	Налог на прибыль организаций	2410	(37 184)	(12 304)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(34 367)	(8 324)
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 817)	(3 980)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	163 649	135 914

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	163 649	135 914
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

04 августа 2026 г.



(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях в капитале
за Январь - Июнь 2026 г.

Коды
0710004
30.06.2026
81768303
384

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

Организация
 Единица измерения
 Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»
 тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	189 948	-	-	-	-	1 179 285	1 369 233
	Корректировка в связи:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	4 692	4 692
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3130	189 948	-	-	-	-	1 183 977	1 373 925

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	135 914	135 914
	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 30 июня 2025 г.	3250	189 948	-	-	-	-	1 237 480	1 427 428
	На 31 декабря 2025 г.	3200	189 948	-	-	-	-	1 388 288	1 578 236
	Корректировка в связи:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3230	189 948	-	-	-	-	1 388 288	1 578 236

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 январь - июнь 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	163 649	163 649
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(37 000)	(37 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	(531 566)	(531 566)
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2026 г.	3300	189 948	-	-	-	-	983 371	1 173 319



(Handwritten signature)

(подпись)

Степко Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Июнь 2026 г.**

Организация
Единица измерения

Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»
тыс. руб.

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

Коды
0710005
30.06.2026
81768303
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4 110	2 434 698	1 855 069
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4 111	2 205 960	1 823 334
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4 112	28 405	-
	от перепродажи финансовых вложений	4 113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4 114	-	-
4.4	прочие поступления	4 119	200 333	31 735
	Платежи - всего	4 120	(2 711 978)	(2 022 911)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4 121	(1 808 665)	(1 144 846)
	в связи с оплатой труда работников	4 122	(528 940)	(462 952)
	процентов по долговым обязательствам	4 123	(276 905)	(177 893)
	налога на прибыль организаций	4 124	-	(19 321)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(86 891)	-
4.4	прочие платежи	4 129	(10 577)	(217 899)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4 100	(277 280)	(167 842)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4 210	577 812	501 595
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4 211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4 212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4 213	444 811	485 491
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4 214	133 001	16 104
	прочие поступления	4 219	-	-
	Платежи - всего	4 220	(305 248)	(786 041)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4 221	(71 548)	(32 015)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4 222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4 223	(233 700)	(754 026)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4 224	-	-
	прочие платежи	4 229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4 200	272 564	(284 446)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4 310	1 591 353	1 567 458
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4 311	1 591 353	1 006 653
	денежных вкладов собственников (участников)	4 312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4 313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4 314	-	560 805
	прочие поступления	4 319	-	-
	Платежи - всего	4 320	(1 617 606)	(987 196)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4 321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4 322	(36 604)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4 323	(1 581 002)	(984 632)
	прочие платежи	4 329	-	(2 564)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4 300	(26 253)	580 262
	Сальдо денежных потоков за период	4 400	(30 969)	127 974
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4 450	56 510	232 477
4.6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4 500	25 541	360 451
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4 490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.



Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		пересифицировано	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За январь - июнь 2026 г.	632 595	(168 901)	284 507	-	-	(38 957)	-	-	-	917 102	(207 858)
	За январь - июнь 2025 г.	566 030	(107 430)	1 120	-	-	(30 835)	-	-	-	567 150	(138 265)
в том числе: Программы ЭВМ	За январь - июнь 2026 г.	632 595	(168 901)	284 507	-	-	(38 957)	-	-	-	917 102	(207 858)
	За январь - июнь 2025 г.	566 030	(107 430)	1 120	-	-	(30 835)	-	-	-	567 150	(138 265)
из них исключительные права	За январь - июнь 2026 г.	586 617	(157 527)	281 526	-	-	(33 485)	-	-	-	868 143	(191 012)
	За январь - июнь 2025 г.	521 172	(105 299)	-	-	-	(26 163)	-	-	-	521 172	(131 462)

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	пересл. сифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - июнь 2026 г.	1 004	(1 004)	-	-	-	-	-	-	-	1 004	(1 004)
	За январь - июнь 2025 г.	1 004	(905)	-	-	-	(99)	-	-	-	1 004	(1 004)
в том числе: Программы ЭВМ	За январь - июнь 2026 г.	1 004	(1 004)	-	-	-	-	-	-	-	1 004	(1 004)
	За январь - июль 2025 г.	1 004	(905)	-	-	-	(99)	-	-	-	1 004	(1 004)
из них исключительные права	За январь - июль 2026 г.	1 004	(1 004)	-	-	-	-	-	-	-	1 004	(1 004)
	За январь - июль 2025 г.	1 004	(905)	-	-	-	(99)	-	-	-	1 004	(1 004)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 2

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	709 244	463 694	458 600
в том числе:			
Программы ЭВМ	709 244	463 694	458 600
из них созданные организацией	-	-	99
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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 январь - июнь 2026 г.	37 892	-	318 173	-	-	(282 512)	73 553	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	10 938	-	40 205	-	-	(1 120)	50 023	-	-
в том числе:										
Программы ЭВМ	За январь - июнь 2026 г.	37 892	-	318 173	-	-	(282 512)	73 553	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	10 938	-	40 205	-	-	(1 120)	50 023	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	За январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2026 г.	-	-	14 292	-	-	-	14 292	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	2 301	-	-	-	2 301	-	-
в том числе:										
Программы ЭВМ	За январь - июнь 2026 г.	-	-	14 292	-	-	-	14 292	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	2 301	-	-	-	2 301	-	-

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	
			загаты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - июнь 2026 г.	1 728	617	-	2 345	-
	За январь - июнь 2025 г.	1 172	284	-	1 456	-
в том числе: Программы ЭВМ	За январь - июнь 2026 г.	1 728	617	-	2 345	-
	За январь - июнь 2025 г.	1 172	284	-	1 456	-
из них исключительные права	За январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.

Степко Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

[illegible]

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)			амортизация		обесценение			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	пересмотра фактической стоимости	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За январь - июль 2026 г.	162 632	(122 292)	132 962	(18 748)	6 943	(26 128)	-	-	-	276 846	(141 477)
	За январь - июль 2025 г.	200 892	(150 289)	53 366	(44 842)	31 843	(18 483)	-	-	-	209 416	(136 929)
в том числе: Здания	За январь - июль 2026 г.	162 632	(122 292)	132 962	(18 748)	6 943	(26 128)	-	-	-	276 846	(141 477)
	За январь - июль 2025 г.	187 430	(147 610)	53 366	(44 842)	31 843	(17 135)	-	-	-	193 954	(132 902)
Транспортные средства	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	13 462	(2 679)	-	-	-	(1 348)	-	-	-	13 462	(4 027)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	326 387	205 933	203 928
в том числе:			
Здания	138 151	40 341	39 820
Соружения	15 303	18 423	24 716
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 555	67 317	90 748
Офисное оборудование	73 863	35 964	34 773
Транспортные средства	36 564	41 226	10 782
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 600	1 700	1 897
Другие виды основных средств	1 348	962	1 192
Неамортизируемые основные средства - всего	787	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	787	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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 январь - июнь 2026 г.	-	-	124 182	-	-	(124 182)	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	10 287	-	-	(10 287)	-	-
	За январь - июнь 2026 г.	-	-	42 817	-	-	(42 817)	-	-
	в том числе:	-	-	6 155	-	-	(6 155)	-	-
Офисное оборудование	За январь - июнь 2025 г.	-	-	2 366	-	-	(2 366)	-	-
	За январь - июнь 2026 г.	-	-	311	-	-	(311)	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	618	-	-	(618)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	78 791	-	-	(78 791)	-	-
Аренда помещений	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	3 203	-	-	(3 203)	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	143	-	-	(143)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - июль 2025 г.	-	-	22	-	-	(22)	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	143	-	-	(143)	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	22	-	-	(22)	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация основных средств	За январь - июль 2026 г.	-	-	143	-	-	(143)	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	22	-	-	(22)	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные 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 январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)

Стецюк Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

04 августа 2026 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	первоначальная стоимость	списано	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2026 г.	786 850	-	1 668 682	(762 840)	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	681 718	-	660 132	(555 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Паи и акции	За январь - июнь 2026 г.	786 850	-	-	(762 840)	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	681 718	-	660 132	(555 000)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За январь - июнь 2026 г.	-	-	1 668 682	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2026 г.	796 241	-	1 581 804	(2 218 781)	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	747 927	-	935 629	(879 558)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За январь - июнь 2026 г.	271 741	-	1 581 804	(1 694 281)	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	747 927	-	411 129	(355 058)	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За январь - июнь 2026 г.	524 500	-	-	(524 500)	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	524 500	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - июнь 2026 г.	1 583 091	-	3 250 486	(2 981 621)	-	-	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	1 429 645	-	1 040 761	(879 558)	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

04 августа 2026 г.

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 ввиду запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - июль 2026 г.	1 614	-	1 846 499	(1 840 353)	-	-	36	-	7 796	-
	За январь - июль 2025 г.	5 527	-	1 558 357	(1 557 341)	-	-	-	-	6 543	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - июль 2026 г.	1 373	-	11 658	(2 919)	-	-	(2 600)	-	7 512	-
	За январь - июль 2025 г.	5 019	-	4 610	(1 670)	-	-	(1 763)	-	6 196	-
Товары	За январь - июль 2026 г.	241	-	1 275	(1 228)	-	-	(4)	-	284	-
	За январь - июль 2025 г.	508	-	282	(443)	-	-	-	-	347	-
Незавершенное производство	За январь - июль 2026 г.	-	-	1 833 366	(1 836 206)	-	-	2 640	-	-	-
	За январь - июль 2025 г.	-	-	1 553 465	(1 555 228)	-	-	1 763	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



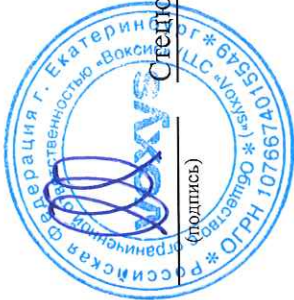
Генеральный директор
(наименование должности)
Стецюк Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

04 августа 2026 г.

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			переклассифицировано		
Проценты по займам выданным	За январь - июнь 2025 г.		(494)	-	631	-	-	-	-	-	137	-
	За январь - июнь 2026 г.		-	-	156 260	-	(133 957)	-	-	-	22 303	-
	За январь - июнь 2025 г.		-	-	45 658	-	(4 653)	-	-	-	50 311	-
Итого	За январь - июнь 2026 г.		2 292 068	(1 332)	4 675 008	-	(5 536 915)	400	-	-	1 431 390	(932)
	За январь - июнь 2025 г.		1 312 240	(594)	4 525 492	53 415	(4 161 082)	500	2	-	1 803 053	(94)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	932	932	94	7 823	7 823	7 823
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	4 924	4 924
Расчеты с покупателями и заказчиками	932	932	94	2 900	2 900	2 900



Генеральный директор
(наименование должности)

Степко Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

04 августа 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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - июль 2026 г.	2 608 731	266 925	-	(206 304)	-	-	2 669 352
	За январь - июль 2025 г.	1 684 377	596 809	-	(277 325)	-	-	2 003 861
в том числе: Расчеты по аренде	За январь - июль 2026 г.	19 083	56 573	-	(6 304)	-	-	69 352
	За январь - июль 2025 г.	16 420	33 424	-	(10 776)	-	-	39 068
Долгосрочные кредиты	За январь - июль 2026 г.	1 789 648	210 352	-	-	-	-	2 000 000
	За январь - июль 2025 г.	1 567 957	-	-	(266 549)	-	-	1 301 408
Облигации	За январь - июль 2026 г.	800 000	-	-	(200 000)	-	-	600 000
	За январь - июль 2025 г.	100 000	563 385	-	-	-	-	663 385
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - июль 2026 г.	615 492	2 145 713	-	(2 027 524)	-	-	733 681
	За январь - июль 2025 г.	660 711	1 793 157	-	(1 542 519)	-	-	911 349
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июль 2026 г.	180 096	2 073 570	-	(1 946 803)	-	-	306 863
	За январь - июль 2025 г.	145 060	1 498 407	-	(1 486 152)	-	-	157 315
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июль 2026 г.	273	15 571	-	(15 242)	-	-	602
	За январь - июль 2025 г.	205	16 813	-	(15 618)	-	-	1 400
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июль 2026 г.	3 480	1 945	-	(3 510)	-	-	1 915
	За январь - июль 2025 г.	1 113	2 725	-	(155)	-	-	3 683
Расчеты по аренде	За январь - июль 2026 г.	28 777	50 775	-	(6 621)	-	-	72 931
	За январь - июль 2025 г.	37 383	13 017	-	(16 130)	-	-	34 270
Проценты по займам и кредитам	За январь - июль 2026 г.	32 675	963	-	-	-	-	33 638
	За январь - июль 2025 г.	26 533	2 888	-	(1 680)	-	-	27 741
Расчеты по налогам и сборам	За январь - июль 2026 г.	9 322	2 879	-	(2 577)	-	-	9 624
	За январь - июль 2025 г.	5 965	9 824	-	(1 016)	-	-	14 773
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За январь - июль 2026 г.	113 023	-	-	(47 861)	-	-	65 162
	За январь - июль 2025 г.	135 032	-	-	(21 768)	-	-	113 264
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - июль 2026 г.	22 303	10	-	(1 180)	-	-	21 133

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	
	За январь - июнь 2025 г.	17 785	702	-	-	18 487
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - июнь 2026 г.	25 543	-	(3 730)	-	21 813
	За январь - июнь 2025 г.	20 338	339	-	-	20 677
	За январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За январь - июнь 2025 г.	-	54	-	-	54
	За январь - июнь 2026 г.	200 000	-	-	-	200 000
Краткосрочные кредиты	За январь - июнь 2025 г.	271 297	248 388	-	-	519 685
	За январь - июнь 2026 г.	3 224 223	2 412 638	(2 233 828)	-	3 403 033
Итого	За январь - июнь 2025 г.	2 345 088	2 389 966	(1 819 844)	-	2 915 210

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

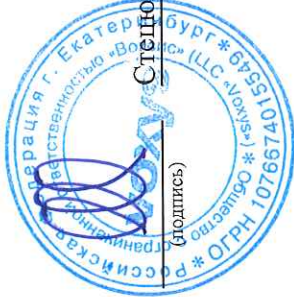
Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено		
				как избыточная сумма		
Оценочные обязательства - всего	За январь - июль 2026 г.	35 714	46 166	(35 983)	-	45 897
	За январь - июль 2025 г.	31 014	41 363	(31 685)	(408)	40 284
в том числе:	За январь - июль 2026 г.	35 714	46 166	(35 983)	-	45 897
	За январь - июль 2025 г.	31 014	41 363	(31 685)	(408)	40 284

Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.



Степков Алексей Юрьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	217 373	217 373	3 625 330
в том числе:			
Сбербанк Уральский ПАО	125 000	125 000	125 000
(кредиты, зп)			
Физ.лицо	-	-	2 022 515
ВОКСИС ЛАБ ООО	-	-	660 000
КОМФОРТЕЛ ООО (АО)	-	-	660 000
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО,	-	-	197 815
Московский банк №7981/1869			
Сбербанк-АСТ АО	2 383	2 383	-
ПАО СБЕРБАНК	-	-	-
Физ.лицо	89 990	89 990	85 000
Выданные - всего	13 297	5 431	99 990
в том числе:			
ДАТАСПИС ПАРТНЕРС ООО	1 505	1 305	1 513
КАДАСТРОВЫЙ ЦЕНТР ООО	634	634	1 111
Строитель Роман Геннадьевич	616	572	-
ВОДОПАД ООО	545	545	-
Патрушева Арина Сергеевна ИП	500	500	-
ВОКСИС ЛАБ ООО	402	402	402
АСТРАЛ - РАЗВИТИЕ ООО	389	389	-
АЛЬЯНС ИНВЕСТ ООО	-	356	-
ЦЕНТР ООО	277	277	-
МИР ДОМАШНЕЙ ТЕХНИКИ	-	176	-
ООО			
ОФИС-ЦЕНТР ООО УК	128	128	-
Апресян Гриша Азатович	147	147	-
ГРУППА КОМПАНИЙ МКС ООО	1 343	-	-
Демин Владимир Иванович ИП	848	-	-
ОПТИМА ООО	185	-	-
Сенюкина Мария Павловна	106	-	-
МИТИНГ ПОЙНТ ООО	5 600	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.

А.Стецюк Алексей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 г.
Материальные затраты	3 961	3 020
Затраты на оплату труда	411 671	354 966
Отчисления на социальные нужды	131 099	108 492
Амортизация	90 832	61 664
Прочие затраты	1 417 511	1 220 510
Итого по элементам	2 055 074	1 748 652
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 055 074	1 748 652



Генеральный директор
(наименование должности)

Степков Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

04 августа 2026 г.

11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За Январь - Июнь 2026 г.	За Январь - Июнь 2025 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 январь - июнь 2026 г.	-	-	-	-
	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

04 августа 2026 г.

(подпись)

Стецюк Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)



ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью «Воксис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за 6 месяцев 2026 года

г. Екатеринбург

Оглавление

1. Основные сведения.....	1
1.1. Общая информация.....	1
1.2. Основные виды деятельности.....	1
1.3. Обособленные подразделения Общества.....	1
1.5. Информация об органах управления.....	4
1.6. Информация об аудиторе.....	5
1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах.....	5
2. Основа представления информации в отчетности.....	5
2.1. Основа представления.....	5
2.2. Организация и формы бухгалтерского учета.....	6
2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.....	7
2.4. Нематериальные активы.....	7
2.5. Основные средства.....	9
2.6. Финансовые вложения.....	11
2.7. Материально-производственные запасы.....	12
2.8. Расходы будущих периодов.....	14
2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами.....	15
2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	15
2.11. Арендованные основные средства.....	16
1.4. Структура Уставного капитала.....	4
2.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные.....	17
2.14. Порядок создания резервов по сомнительным долгам.....	17
2.15. Порядок учета кредитов и займов.....	18
2.16. Порядок формирования доходов.....	19
2.17. Порядок формирования расходов.....	19
2.18. Отложенные налоги.....	20
2.19. Информация о связанных сторонах.....	20
2.20. События после отчетной даты.....	21
3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 6 МЕСЯЦЕВ 2026 ГОДА.....	22
3.1. Инвестиции.....	22
3.2. Изменение статей баланса в связи с реорганизацией юридического лиц.....	22
3.3. Дебиторская задолженность.....	23
3.4. Затраты на производство (расходы на продажу).....	25
3.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).....	25
3.6. Отложенные налоговые обязательства.....	25
3.7. Кредиты и займы.....	26
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	29
4.1. Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг.....	29
4.2. Прочие доходы и расходы.....	30
4.3. Проценты к получению и к уплате.....	31
4.4. Прочие поступления и платежи в ОДДС.....	31
4.5. Существенные денежные потоки между Обществом и связанными сторонами.....	32
4.6. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах.....	32
4.7. Налог на прибыль.....	33
5. Чистые активы.....	34
6. Информация по сегментам.....	34
6.1. Выручка в разрезе сегментов представляет собой следующее:.....	34
6.2. Раскрытие иных показателей.....	34
6.3. Себестоимость в разрезе сегментов представляет собой следующее:.....	35
7. Прочие пояснения.....	35
7.1. Связанные стороны.....	35
7.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу.....	39
7.3. Информация о влиянии специальной военной операции на осуществление деятельности.....	39
7.4. Прекращение деятельности.....	39
7.5. Непрерывность деятельности.....	39
7.6. События после отчетной даты.....	40
7.7. Условные активы и обязательства.....	40

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью "Воксис", сокращенное название ООО «Воксис», далее Общество, ИНН 6674223607 КПП 668501001, ОГРН 1076674015549, зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Чкаловскому району г. Екатеринбурга.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 03.05.2007 г., выдано свидетельство о постановке на учет серия 66 № 004976757

Место нахождение Общества; 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 19, 4 этаж

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 30.06.2026	На 30.06.2025
1 441	1 284

1.2. Основные виды деятельности

В течение 6 месяцев 2026 г. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Услуги обработки вызовов
- Реализация прав на ПО
- Цифровые услуги
- Прочие ИТ-услуги

1.3. Обособленные подразделения Общества

1.3.1 Действующие обособленные подразделения Общества на 30.06.2026 г.

КПП	Дата постановки на учет	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
450145001	01.06.2009	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Курган	640023 Курганская обл, Курган г, Заозерный п, 2-й мкр, 19.
222545001	29.11.2011	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Барнаул	656056, Алтайский край, Барнаул г, Мало-Тобольская ул, дом № 13
345945001	30.11.2016	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Волгоград	400005, Волгоградская обл., г.Волгоград, пр-кт. им. В.И.Ленина, д. 92

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

КПП	Дата постановки на учет	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
132645003	14.12.2016	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г.Саранск	430005, респ.Мордовия, г.Саранск, ул.Рабочая, д.59
616145001	22.03.2019	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Ростов-на-Дону	344113, г. Ростов-на-Дону, проспект Королева, д. 22 г
615445001	18.05.2020	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Таганрог	347932, г. Таганрог, ул. Пархоменко, д. 56
745345001	18.05.2020	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Челябинск	454091, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25
771445001	02.11.2020	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Москва	125167, г. Москва, ул. Викторенко, д.5, строение 1, 9 этаж, помещение 8
400045001	03.04.2023	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г. Калуга	248000, г. Калуга ул. Циолковского д.10
400045002	28.03.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Калуга	248001, Калужская обл, г. Калуга, ул.Кирова, д.21А
350045001	28.03.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Вологда	160009, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Чехова, д.36
560345001	01.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Бузулук	461040, г. Бузулук, ул. Комсомольская, д.103, 3 этаж, каб.3
201545001	03.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Грозный	364016, Чеченская Республика, г. Грозный, Байсангуровский р-н, ул. 8 Марта, двлд.57
463245001	09.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Курск	305000, Курская обл., г. Курск, ул. Ленина, зд.60
570045001	09.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Орел	302020, Орловская обл., г.Орел, Наугорское ш., д.5
563745001	25.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" с. Октябрьское	462030, Оренбургская обл., Октябрьский м.р-н., ул. Луначарского, зд. 61

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

КПП	Дата постановки на учет	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
745345002	30.04.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Челябинск	454091, г. Челябинск, ул. Елькина, д. 45 А
591845001	04.06.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Лысьва	618900, Пермский край, г. Лысьва, пр-кт Победы, д.34
561045002	09.06.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Оренбург	460021, Оренбургская обл., г. Оренбург, Знаменский проезд, зд. 2Б
26445001	26.06.2025	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Нефтекамск	452680, Башкорстан Респ, г. Нефтекамск, ул. Ленина, зд. 21/1
350045002	26.06.2025	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Вологда	160001, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Челюскинцев, д.7
80045001	26.06.2025	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Элиста	358011, Республика Колмыкия, г. Элиста, 4 мкр., д. 46А
450045002	15.12.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Шадринск	641870, Курганская обл., Шадринск г., Комсомольская ул., д. 15
680045001	22.12.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Моршанск	393950, Тамбовская обл., Моршанск г., Советская ул., д. 39
26945001	25.12.2025	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Белебей	452005, Респ. Башкортостан, г. Белебей, ул. Красная, д.124
60045001	19.02.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Назрань	386107, Респ. Ингушетия, г. Назрань, ул. Чеченская, зд. 22А
180045001	20.02.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Ижевск	426076, Респ. Удмурская, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.173А
560245001	25.02.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Бугуруслан	461637, Оренбургская обл., г. Бугуруслан, НП 1 микрорайон, д.1
210045001	09.02.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Чебоксары	428003, Респ. Чувашия, г. Чебоксары, пр-кт И.Я.Яковлева, зд.3
300045001	28.01.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г. Астрахань	414000, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Ленина, стр.20

КПП	Дата постановки на учет	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
450045003	16.04.2026	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Курган	640003,Россия,Курганская обл.,Курган г.,1 Мая ул.,10
366645002	16.04.2026	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Воронеж	394030,Россия,Воронежская обл.,Воронеж г.,Средне-Московская ул,31,,

1.3.2 Закрытые обособленные подразделения в течение 6 месяцев 2026 г.

КПП	Дата снятия с учета	Наименование обособленного подразделения	Адрес места нахождения подразделения
580045001	06.04.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Пенза	440000,Пензенская обл., г. Пенза, ул.Максима, Горького, стр. 41А
366645001	15.05.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Воронеж	394018,Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Карла Маркса, д.68
450045001	08.06.2026	Обособленное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Курган	640006, Курганская обл., г. Курган, ул. М. Горького, д. 186
662345001	29.06.2026	ДЕПАРТАМЕНТ ДИСТАНЦИОННОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ООО "ВОКСИС" г.Нижний Тагил	622002, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Октябрьской революции, дом 66
720345001	29.06.2026	Обособленное структурное подразделение ООО "ВОКСИС" г.Тюмень	625051, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. 30 лет Победы, д.81А, стр.1

1.4. Структура Уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 30.06.2026 г. оплачен полностью и составляет 189 949 тыс. руб.

Участниками Общества по состоянию на 30.06.2026 являются:

№ п/п	Полное наименование	Размер доли	
		в %	в тыс. руб.
1	МКАО «ВОКСИС»	92	174 753
2	Попов Максим Борисович	8	15 196
Итого		100	189 949

1.5. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее Собрание участников Общества.
- Директор (единоличный исполнительный орган).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества:

Стецюк Алексей Юрьевич

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью "МЭЙНСТЕЙ" (ООО «МЭЙНСТЕЙ»), 117638, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Зюзино, ул. Одесская, д. 2, помещ. 1/2А/9, являющееся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 11606055761.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Сумма вклада, тыс. руб.		Доля в уставном капитале, %	
		30.06.2026	31.12.2025	30.06.2026	31.12.2025
1	ООО «Воксис Лаб»	24 010	24 010	100	100
2	ООО «Уралинновация»	-	207 840	-	36,38
3	ООО «Комфортел»	-	555 000	-	100
	Итого	24 010	786 850	X	X

19.01.2026 дочернее Общество с ограниченной ответственностью «Комфортел» реорганизовано путем присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью «Воксис» ИНН 6674223607 ОГРН 1076674015549 (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица от 19.01.2026г.).

13.02.2026 доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Уралинновация» в размере 36,38% продана третьей стороне.

2. Основа представления информации в отчетности.

2.1. Основа представления

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской

Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным стандартом бухгалтерского учёта 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н, другими нормативными актами и положениями по бухгалтерскому учету по формам, разработанным и принятым организацией.

Учетная политика на 2026 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 31.12.2025

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Показатель бухгалтерской отчетности считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. (Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023).

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Для ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций применяется программный продукт «1С: Предприятие 8.3».

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49, а с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утв. Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в год или по приказу руководителя.

2.4. Нематериальные активы

Для учета нематериальных активов Общество применяет ФСБУ 14/2022, утвержденное Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В соответствии с ФСБУ 14/2022, критериями отнесения объектов к нематериальным активам являются:

- а) не имеет материально-вещественной формы;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными абзацем 2 п. 2.6., имеющих стоимость за единицу ниже 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей.

Активы, характеризующиеся признаками, установленными абзацем 2 п. 2.6., имеющие стоимость за единицу ниже 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей, сразу списываются в расходы и учитываются за балансом (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Оценка

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных

активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Переоценка НМА в течение 6 месяцев 2026 г. не проводилась.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации – линейный.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается - исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из:

- а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;
- б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;
- д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);
- е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Сроки полезного использования объектов НМА, выявленных в результате проведения инвентаризации, устанавливаются приказом по организации исходя из предполагаемого срока эксплуатации объекта для получения экономических выгод.

НМА классифицируются по видам: (п. 12 ФСБУ 14/2022):

- программы ЭВМ;

- базы данных;
- исключительные права на лицензионное ПО;
- неисключительные права на лицензионное ПО;
- секреты производства;
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки.

Совокупность объектов НМА одного вида, сходных по характеру использования, образует группу НМА (п. 12 ФСБУ 14/2022). Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа директора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по НМА приведены в разделе 3.1.

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

В течение 6 месяцев 2026 г. пересмотра действующих сроков полезного использования НМА не проводилось.

2.5. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н;

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- Имеет материально-вещественную форму;
- Объект предназначен для использования при выполнении работ (оказании услуг), для управленческих нужд, либо предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование.
- Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- Объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив, удовлетворяющий вышеуказанным условиям, относится к объектам основных средств и является амортизируемым имуществом, если его стоимость больше 10 тыс. руб.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то он не признается в составе Основного средства, и затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации и обесценения.

Оценка основных средств при принятии к учету

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет основные средства (включая инвестиционную недвижимость) и капитальные вложения в них на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Ликвидационная стоимость объекта основных средств для целей учета является несущественной и принимается равной нулю.

Амортизация

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

В отношении объектов основных средств, бывших в употреблении и полученных в виде вклада в уставный капитал или в порядке правопреемства при реорганизации, Общество определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками, оценки независимым оценщиком оставшегося срока эксплуатации, технического состояния и других факторов, но не менее 12 месяцев.

Принимая объект основных средств на учёт, Общество определяет для него элементы амортизации:

- ликвидационную стоимость;
- срок полезного использования;

- способ начисления амортизации.

Для каждой амортизационной группы устанавливаются следующие сроки полезного использования:

Группа	СПИ в месяцах
Амортизационная группа: первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	13
Амортизационная группа: вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	25
Амортизационная группа: третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	37
Амортизационная группа: четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	61
Амортизационная группа: пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	85
Амортизационная группа: шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	121
Амортизационная группа: седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	181
Амортизационная группа: восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	241
Амортизационная группа: девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	301
Амортизационная группа: десятая группа (свыше 30 лет)	361

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего ремонта основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Общество не учитывает в качестве финансовых вложений:

- беспроцентные векселя банков РФ. Такие активы признаются эквивалентом денежных средств и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- беспроцентные векселя организаций, а также выданные беспроцентные займы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- векселя, выпущенные покупателями товаров, работ или услуг Общества и поступившие от векселедателя Обществу при расчетах за эти товары, работы или услуги. Такие активы отражаются в учете и отчетности в качестве дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, обеспеченной векселями полученными, на отдельном субсчете 62 счета;
- приобретенную дебиторскую задолженность, не способную приносить Обществу доход. Такие активы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, резервы под обесценение финансовых вложений, а также прочие виды резервов называются оценочными.

При принятии решения о создании оценочного резерва под обесценение финансового вложения, Общество оценивает не только текущую ситуацию, но и вероятные будущие экономические выгоды от дальнейшего владения данным финансовым вложением.

Для проверки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений используются данные финансовой отчетности контрагента данного актива как минимум за два отчетных периода.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы - активы:

- используемые при выполнении работ и оказании услуг, предназначенных для продажи;

- предназначенные для продажи;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные, находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности компании;
- затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство).

Затраты на приобретение запасов для управленческих нужд отражаются с использованием счета 10.

Затраты на приобретение медикаментов учитываются в составе прочих расходов без использования счета 10.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортных расходов, если они возникли до принятия объекта к бухгалтерскому учету, и которые распределяются пропорционально стоимости приобретенных материалов.

В себестоимость приобретаемых (создаваемых) запасов не включаются:

- а) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;
- б) управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением (созданием) запасов;
- в) расходы на хранение запасов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки запасов к потреблению (продаже, использованию) или обусловлено условиями приобретения (создания) запасов;
- г) иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения (создания) запасов.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются:

- а) затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины);
- б) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;
- в) обесценение других активов независимо от того, использовались ли эти активы в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- г) управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;

д) расходы на рекламу и продвижение продукции;

е) расходы по прекращаемой деятельности, когда они непосредственно не связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

ж) иные расходы, осуществление которых не является необходимым для выполнения производства продукции, выполнении работ и оказания услуг.

Поступление материалов отражается без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Оценка материалов при их отпуске в производство (переработку) или другом выбытии производится по средней себестоимости.

Аналитический учет материалов ведется по наименованиям материалов.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Если фактическая себестоимость превышает чистую стоимость продажи, то в учете признается резерв под обесценение, сумма которого признается расходом соответствующего периода, и отражается по дебету счета 91.

При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва, в соответствии с п.30 и п. 31 ФСБУ 5/2019.

Восстановление резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов.

Если сумма восстановления резерва не существенна для организации, то данная сумма относится на прочие доходы, исходя из принципа рациональности.

2.8. Расходы будущих периодов

Расходами будущих периодов признаются расходы на неисключительное право пользования ПО сроком менее 12 месяцев вне зависимости от суммы таких расходов.

В бухгалтерском учете затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, могут учитываться в качестве расходов будущих периодов только в случае одновременного выполнения двух условий:

- на момент составления отчётности у другой стороны отсутствуют какие бы то ни было обязательства перед отчитывающейся организацией,
- произведенные затраты определённо относятся к получению дохода в будущих периодах и на момент составления отчётности обеспечивают будущие экономические выгоды.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе по статьям:

1190 «Прочие внеоборотные активы» (сроком признания в расходах свыше 12 месяцев)

1260 «Прочие оборотные активы» (сроком признания в расходах в течение 12 месяцев)

и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов:

- программные продукты с неисключительными правами, стоимостью менее 500 тысяч рублей;
- лицензии,
- сертификация и другие.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.

Информация по данным резервам подлежит раскрытию в соответствующем разделе настоящих пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, управленческих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете Общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

2.11. Арендованные основные средства

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Аренда».

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» стоимость арендованных основных средств отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», право пользования активом учитывается на субсчете 01.03 к балансовому счету 01 «Основные средства».

Учет арендованного имущества в зависимости от условий договора производится на счетах учета основных средств и на забалансовых счетах по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Учет полученного в аренду имущества осуществляется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств, по местам эксплуатации, по материально ответственным лицам и другим аналитическим признакам, необходимым для обеспечения сохранности имущества.

Оценка

Общество признает актив в форме права пользования по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Общество производит дисконтирование с

применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Последующая оценка

После признания актива в форме права пользования учитывается по фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по активам в форме права пользования производится линейным способом.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет актив в форме права пользования на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.12. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причине неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

2.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Информация об имуществе, полученном и переданном в залог, отражается на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» и счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» соответственно. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.14. Порядок создания резервов по сомнительным долгам

Задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

Критерием оценки признания задолженности сомнительной являются:

- возникновение риска непринятия работ заказчиком и последующих переговоров, подтвержденных соответствующими документами;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Не создается резерв по сомнительным долгам по денежным средствам, перечисленным под будущую поставку материальных ценностей, производство работ (оказания услуг) в последующие периоды.

Величина создаваемого резерва зависит от времени просрочки дебиторской задолженности. Резерв по просроченной задолженности начисляется в следующих размерах:

- 5 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 45, но менее 90 (включительно) дней;
- 25 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 90, но менее 180 (включительно) дней;
- 100 % от дебиторской задолженности, просроченной свыше 180 дней.

Создание резервов по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально за счет прочих расходов Общества.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, осуществляется за счет просроченного резерва.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

2.15. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Проценты по займам и кредитам на время строительства инвестиционного актива отражаются в составе инвестиционного актива.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.16. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- Услуги обработки вызовов,
- Реализация прав на ПО,
- Цифровые услуги,
- Прочие ИТ-услуги.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления в аренду имущества;
- начисленные проценты по предоставленным займам, депозитам;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

2.17. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в соответствующем пункте настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в соответствующем пункте настоящих пояснений.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с разделением на прямые и косвенные расходы, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы», и управленческие расходы, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы — это затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с оказанием услуг и распределяются между ними косвенно (условно). Счет предназначен для обобщения информации о расходах по обслуживанию основных производств организации. Общепроизводственные расходы — это расходы на содержание, организацию и управление подразделениями основного производства.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются затраты на управление и содержание Общества в целом.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.18. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

2.19. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 6 МЕСЯЦЕВ 2026 ГОДА

3.1. Инвестиции

Состав инвестиций в зависимые общества отражен в разделе 1.7 пояснительной записки.

3.2. Изменение статей баланса в связи с реорганизацией юридического лиц

№ п/п	Показатели баланса, тыс. руб.	До реорганизации		После реорганизации ООО "Воксис"
		ООО "Воксис"	ООО "Комфортел"	-
1110	Нематериальные активы	617 979	1 330	619 309
1150	Основные средства	277 696	11 176	288 872
1170	Финансовые вложения	786 850	-	1 669 477
	в том числе доля в "ООО Комфортел"	555 000	-	-
1100	Итого по разделу I	1 682 525	12 506	2 577 658
1210	Запасы	3 157	285	3 442
1230	Дебиторская задолженность	1 307 689	23 314	1 331 003
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	83 575	15 029	98 604
1260	Прочие оборотные активы	21 927	465	22 392
1200	Итого по разделу II	1 416 348	39 093	1 455 441
1310	Уставной капитал	189 948	80	189 948
1360	Резервный капитал	-	1	-
1370	Нераспределенная прибыль	909 820	23 538	933 358
1300	Итого по разделу III	1 099 768	23 619	1 123 306
1420	Отложенные налоговые обязательства	45 070	174	45 244
1400	Итого по рпзделу IV	45 070	174	45 244
1520	Кредиторская задолженность	443 001	25 739	468 740
1540	Оценочные обязательства	44 806	2 067	46 873

19.01.2026 дочернее Общество с ограниченной ответственностью «Комфортел» реорганизовано путем присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью «Воксис» ИНН 6674223607 ОГРН 1076674015549 (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица от 19.01.2026г.).

3.3. Дебиторская задолженность

Расшифровка просроченной долгосрочной дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками представлена в таблице ниже:

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

За январь - июнь 2025 г.

	Поставщик	Договор	Задолженность	Бухучет % резерва	Сумма резерва, тыс. руб.	Размер долгосрочной ДЗ, отраженный в балансе, тыс. руб.
1	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	08.12.2022	1	13	13
2	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	20.01.2023	1	9	9
3	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	17.02.2023	1	9	9
4	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	23.03.2023	1	9	9
5	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	17.04.2023	1	9	9
6	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	19.05.2023	1	9	9
7	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	15.06.2023	1	9	9
8	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	17.07.2023	1	9	9
9	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	10.08.2023	1	9	9
10	КОСТКОМ ООО	дог. № 05/09-18 от 01.09.2018 г.	31.08.2023	1	9	9
Итого					94	94

За январь - июнь 2026 г.

№ п/п	Поставщик	Договор	Задолженность	Бухучет % резерва	Сумма резерва, тыс. руб.	Размер долгосрочной ДЗ, отраженный в балансе, тыс. руб.
1	Гагиев Вилорд Таймуразович	РД № 345 ВК от 19.10.2023	21.11.2023	1	186	186
2	Гагиев Вилорд Таймуразович	РД № 346 ВК от 19.10.2023	21.11.2023	1	413	413
3	Русскова Галина Алексеевна	РД № 276 ВК от 27.09.2023	10.11.2023	1	151	151
4	СТАРТАП ООО	РД № 282 ВК от 02.10.2023	14.02.2024	1	182	182
Итого					932	932

3.4. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Материальные затраты	3 961	3 020
Затраты на оплату труда	411 671	354 966
Отчисления на социальные нужды	131 099	108 492
Амортизация	90 832	61 664
Прочие затраты в том числе:	1 417 511	1 220 510
Себестоимость продаж	1 302 688	1 109 992
Управленческие расходы	114 823	110 518
Итого по элементам	2 055 074	1 748 652
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 055 074	1 748 652

3.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В течение 6 месяцев 2026 года Обществом распределены дивиденды в сумме 37 000 тыс. руб.

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» выглядит следующим образом:

Наименование	На 30.06.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Нераспределенная прибыль, всего	983 371	1 388 288	1 183 977
Исправление ошибок прошлых лет	-	-	4 692
Дивиденды	(37 000)	-	(180 000)
Реорганизация юридического лица	(531 566)	-	-
Прибыль текущего года	163 649	204 311	386 976
Прибыль прошлых лет	1 388 288	1 183 977	972 309

3.6. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 30.06.2026	Сумма по состоянию на 31.12.2025
1	ОС	46 626	29 636
2	Прочие отложенные налоговые обязательства	-	13 998
	Итого	46 626	43 634

3.7. Кредиты и займы

Показатели 6 месяцев 2025 года

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.2025	Изменения за период			Остаток на 30.06.2025	Начислен е (изменение курса валюты)	Срок погашения
			Поступлен ие	Начислени е процентов (комиссий) / корректиро вка	Погашение основной суммы задолженн ости	Погашение процентов		
Долгосрочные заемные средства - всего	1 410	1 667 957	1 570 476	-	(795 856)	-	-	
Кредиты	1 410	1 018 507	1 370 476	-	(724 189)	-	-	10.07.2027
Аккредитив	1 410	549 450	-	-	(71 667)	-	-	03.10.2028
Облигационный заем (1 выпуск)	1 410	100 000	-	-	-	-	-	04.12.2028
Облигационный заем (2 выпуск)	1 410	-	200 000	-	-	-	-	26.10.2026
Краткосрочные заемные средства - всего	1 510	297 830	178 840	-	(407 027)	-	-	
Краткосрочные кредиты	1 510	271 297	-	-	(229 395)	-	-	-
Проценты по облигационным займам	1 510	460	29 762	-	(26 874)	-	-	
Проценты по кредитам	1 510	26 073	149 078	-	(150 758)	-	-	

Показатели за 6 месяцев 2026 года

Наименование показателя	Код строки	Остаток на 01.01.2026	Изменения за период				Начис.ени е (изменение курса валюты)	Остаток на 30.06.2026	Срок погашения
			Поступлен ие	Начислени е процентов (комиссий) / корректиро вка	Погашение основной суммы задолженн ости	Погашение процентов			
Долгосрочные заемные средства - всего	1 410	2 589 648	1 591 353	-	(1 581 001)	-	-	2 600 000	
Кредиты	1 410	1 789 648	1 591 353	-	(1 381 001)	-	-	2 000 000	13.11.2028
Облигационный заем (1 выпуск)	1 410	100 000	-	-	-	-	-	100 000	04.12.2028
Облигационный заем (2 выпуск)	1 410	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-
Облигационный заем (3 выпуск)	1 410	500 000	-	-	-	-	-	500 000	06.06.2029
Краткосрочные заемные средства - всего	1 510	232 674	-	294 309	-	(293 345)	-	233 638	
Облигационный заем (4 выпуск)	1 510	200 000	-	-	-	-	-	200 000	26.10.2026
Проценты по облигационным займам	1 510	3 328	-	115 503	-	(115 165)	-	3 666	
Проценты по кредитам	1 510	29 346	-	178 806	-	(178 180)	-	29 972	

Обществом погашены облигации за 6 месяцев 2026 года:

В количестве 200 000 шт. биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные, серии 001P-02, номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения 19.02.2029, размещаемые путем открытой подписки,

ООО «Воксис»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

регистрационный номер 4B02-02-00194-L-001P от 12.03.2025 г. Облигации имеют 48 купонных периодов: 1-й с 12.03.2025 по 11.04.2025 и далее до 48-го с 20.01.2029 по 19.02.2029, ставка купона составляет 26,5% - 05.03.2026 г.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Выручка всего:	2 334 901	2 015 820
в том числе:		
Услуги	2 303 401	2 015 820
Реализация прав на ПО	31 500	-

Себестоимость услуг

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Себестоимость услуг всего:	1 836 206	1 555 228
из них в том числе:		
Оплата труда	360 878	307 671
Страховые взносы	115 850	94 562
Амортизация основных средств	7 043	2 130
Амортизация активов в форме права пользования	17 413	12 934
Амортизация нематериальных активов	29 694	26 176
Услуги субподрядчиков	782 380	767 664
Аренда площадей и расходы на содержание	9 633	6 004
Аренда техники и оборудования Контакт-центров	22 862	8 019
Услуги внедрения и сопровождения ИТ-приложений	284 748	189 004
Клининговые услуги	4 843	3 529
Лицензирование	5 480	15 600
Оплата по договорам ГПХ	27 662	9 099
Прочие услуги сторонних организаций	10 276	524
Расходы на услуги связи/интернет	37 911	28 544
Расходные материалы	1 777	1 051
Расходы на подбор персонала	64 627	51 256
Расходы на подготовку/обучение персонала	28 046	23 028
Стипендия	3 184	2 719
Техническое обслуживание инженерных сетей	2 198	1 586
Транспортные услуги	1 514	1 408
Прочие затраты	18 187	2 720

Управленческие расходы

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Управленческие расходы всего:	218 868	193 424
из них в том числе:		
Оплата труда	50 792	47 295
Страховые взносы	15 249	13 930
Услуги связи, интернет и т.д	5 021	3 755

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Амортизация основных средств	19 469	10 217
Амортизация активов в форме права пользования	8 715	5 548
Амортизация нематериальных активов	8 498	4 659
Аудиторские услуги	1 185	307
Информационные сервисы	1 091	611
Лицензирование	11 045	11 145
Нотариальные и юридические услуги	3 556	135
Оплата по договорам ГПХ	2 146	1 283
Почтовые и курьерские услуги	1 127	1 252
Расходы ИТ	1 619	1 200
Транспортные услуги	2 612	2 693
Услуги на подбор персонала	3 171	4 955
Услуги сопровождения ИТ-приложений	61 057	70 375
Услуги по коммерческому продвижению	8 187	3 111
Услуги по экономической, информационной безопасности	1 148	2 245
Представительские расходы	4 533	2 153
Прочие расходы	10 263	7089

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Прочие доходы всего:	19 468	9 500
из них в том числе:		
Прочая реализация услуг	4 259	3 296
Изменение стоимости предметов аренды	203	1 280
Бонусы от Заказчиков	2 024	1 700
Доход от уступки права требования по договорам цессии	10 689	-
Прочие доходы	2 293	3 224

Прочие расходы

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Прочие расходы всего:	24 469	111 218
из них в том числе:		
Услуги банка	2 812	970
Штрафы	1 945	4 567
Прибыль/(Убытки) прошлых лет, выявленные в текущем году	5 489	31 408
Корпоративные мероприятия	1 736	1 035
Комиссия за размещение ценных бумаг	1 168	4 943
Неотделимые улучшение	3 514	3 137
Безвозмездная передача товаров для собственных нужд	2 370	10
Комиссия за обслуживание аккредитива	-	63 179
Прочие расходы	5 435	1 969

4.3. Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению за 6 месяцев 2025 года отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах и представляют собой проценты, начисляемые на остаток денежных средств по счетам, и проценты по размещаемым депозитам, а также проценты по выданным займам и составляют **70 158** тыс. руб.

Проценты к получению за 6 месяцев 2026 года отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах и представляют собой проценты, начисляемые на остаток денежных средств по счетам, проценты по размещаемым депозитам, а также проценты по выданным займам и составляют **165 586** тыс. руб.

Проценты к уплате за 6 месяцев 2025 года отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составляют **187 391** тыс. руб. из них проценты по обязательству по аренде 8 551 тыс. руб., проценты за пользование кредитом 178 840 тыс. руб.

Проценты к уплате за 6 месяцев 2026 года отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составляют **289 579** тыс. руб. из них проценты по обязательству по аренде 11 710 тыс. руб., проценты за пользование кредитом 277 869 тыс. руб.

4.4. Прочие поступления и платежи в ОДДС

В отчете о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС - представляются свернуто.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (деPOSITные вклады до востребования, депозитные вклады, размещенные на срок не более 3-х месяцев).

В отчете о движении денежных средств (ОДДС) денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

В ОДДС не отражается:

- движение денежных средств между расчетными счетами;
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от таких операций).

Информация о денежных средствах отражается без учета внутреннего оборота по счетам учета денежных средств.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте РФ.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по курсу ЦБ РФ, действовавшему на 31 декабря предыдущего года.

Наименование показателя	Код строки	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Прочие поступления по текущей деятельности, в том числе:	4 119	200 333	31 735
Беспроцентные займы	4 119	168 701	31 735
Прочие поступления	4 119	31 632	-
Прочие платежи по текущей деятельности, в том числе:	4 129	(10 577)	(217 899)
Расходы на услуги банков	4 129	(3 925)	(31 379)
Командировочные расходы	4 129	(1 802)	(1 015)
Уплата ЕНП (налогов, кроме НДФЛ и СВ до 2023г.)	4 129	-	(74 294)
Прочие платежи	4 129	(4 850)	(111 211)

4.5. Существенные денежные потоки между Обществом и связанными сторонами

Информация о существенных денежных потоках Общества между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными, отражена ниже:

Наименование связанной стороны	Расчеты с поставщиками товаров, услуг	
	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	646 257	178 945
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	28 902	13 572
ООО «КОМФОРТЕЛ»	19 755	159 595
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	526 958	192 710
Наименование связанной стороны	Расчеты с покупателями	
	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	914	594
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	-	3
ООО «КОМФОРТЕЛ»	19 298	11 206
ВОКСИС МКАО	30	120
ООО «КЛИК-ТУ-МАНИ»	270	-

4.6. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах

Информация о Денежных средствах и денежных эквивалентах за 2025 год представлена в строке 1250 и составляет **56 510** тыс. руб. размещенных на расчетных счетах.

Информация о Денежных средствах и денежных эквивалентах за 6 месяцев 2026 года представлена в строке 1250 и составляет **25 541** тыс. руб. размещенных на расчетных счетах.

4.7. Налог на прибыль

Показатели за 6 месяцев 2025 года

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 8 324 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 6 месяцев 2025 г.
1	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(37 055)
2	Постоянное налоговое обязательство, в том числе:	3 656
2.2.	Не принимаемые к НУ расходы	3 656
3	Постоянный налоговый актив, в том числе:	(25 074)
4	Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе:	8 551
4.1.	Арендные обязательства	8 016
4.2.	Основные средства	(260)
4.3.	Прочие	795
5	Погашение отложенного налогового актива (Погашение ОНА), в том числе:	(12 538)
5.1.	Основные средства	(5 379)
5.2.	Проценты по обязательствам	(3 106)
5.3.	НМА	(4 053)
5.4.	Прочие	-
6	Отложенный налог на прибыль по ставке 25%	(3 980)
7	Текущий налог на прибыль	(8 324)
8	Налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(12 304)

Показатели за 6 месяцев 2026 года

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 34 367 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 6 месяцев 2026 г.
1	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	50 208
2	Постоянное налоговое обязательство, в том числе:	4 775
2.2.	Не принимаемые к НУ расходы	4 775
3	Постоянный налоговый актив, в том числе:	(12 429)
4	Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе:	30 307
4.1.	Арендные обязательства	29 681
4.2.	Основные средства	272
4.3.	Прочие	354
5	Погашение отложенного налогового актива (Погашение ОНА), в том числе:	(33 300)
5.1.	Основные средства	(22 360)
5.2.	Проценты по обязательствам	(5 903)
5.3.	НМА	(5 037)
5.4.	Прочие	-

№ п/п	Наименование показателя	За 6 месяцев 2026 г.
6	Отложенный налог на прибыль по ставке 25%	(2 817)
7	Текущий налог на прибыль	(34 367)
8	Налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(37 184)

5. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Чистые активы	3600	1 173 319	1 578 236	1 373 925

6. Информация по сегментам

6.1. Выручка в разрезе сегментов представляет собой следующее:

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Выручка всего:	2 334 901	2 015 820
в том числе:		
Услуги обработки вызовов	1 349 292	1 664 916
ИТ и цифровые услуги	985 609	350 904

6.2. Раскрытие иных показателей

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Услуги обработки вызовов, в том числе		
Финансовый результат за отчетный период	94 573	102 737
Общая величина активов на отчетную дату	2 698 142	3 568 600
Общая величина обязательств на отчетную дату	(2 020 081)	2 399 201
Проценты к получению	95 692	48 428
Проценты к уплате	(167 348)	(154 766)
Величина накопленных амортизационных отчислений по ОС и НМА	(378 922)	(480 300)
Прочие доходы	11 251	32 915
Прочие расходы	(14 141)	(116 923)
Налог на прибыль организаций	(21 489)	(10 162)
ИТ и цифровые услуги, в том числе		
Финансовый результат за отчетный период	69 076	21 657
Общая величина активов на отчетную дату	1 970 732	752 262
Общая величина обязательств на отчетную дату	(1 475 474)	505 752
Проценты к получению	69 894	10 209
Проценты к уплате	(122 231)	(32 625)
Величина накопленных амортизационных отчислений по ОС и НМА	(276 766)	(101 247)
Прочие доходы	8 217	6 939
Прочие расходы	(10 328)	(24 647)
Налог на прибыль организаций	(15 695)	(2 142)

Деятельность осуществляется на территории РФ.

Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж, которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) представлена ниже:

Наименование контрагента	Сегменты услуги обработки вызовов и ИТ цифровые услуги	
	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Контрагент 1	431 655	346 997
Контрагент 2	298 922	304 707

6.3. Себестоимость в разрезе сегментов представляет собой следующее:

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Себестоимость услуг всего:	1 836 206	1 555 228
в том числе:		
Услуги обработки вызовов	1 061 143	1 284 463
ИТ и цифровые услуги	775 063	270 765

7. Прочие пояснения

7.1. Связанные стороны

Характер отношений и объем операций за 6 месяцев 2026 года со связанными сторонами представлен в таблице ниже.

Группа	Характер отношений		Изменения в составе связанных сторон
	За 6 месяцев 2026 года	За 2025 год	
Наименование связанной стороны			
Юридические и физические лица, которые имеют право прямо распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции организации или доли (вклады), составляющие уставный или складочный капитал.			
МКАО «ВОКСИС»	В	В	
Попов Максим Борисович	В	В	С 29.10.2024
Юридическое лицо, в котором организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал.			
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	А	А	
ООО «КОМФОРТЕЛ»	-	А	До 19.01.2026
ООО «Уралинновация»	-	А	
Другие связанные стороны			
ООО «ПКО Воксис» (ранее ООО "Инфо-Экспресс")	С	С	
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	С	С	

ООО ПКО «Эверест»	С	С	С 03.09.2025
ООО «Цифровые платформы»	С	С	
ООО "КЛИК-ТУ-МАНИ"	С	С	С 23.09.2025
ООО "Квазар лимитед"	С	С	С 23.09.2025
ООО «Уралинновация»	С	-	
ООО «ДИСКРИТ»	С	С	С 23.09.2025

А* - связанная сторона (организация/физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом.

В* - связанная сторона (организация/физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

С* - связанная сторона (организация/физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

Д* - бенефициарный владелец.

Информация о бенефициарах не раскрываются на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Операции со связанными сторонами за 6 месяцев 2025 и 2026 гг. представляют собой следующее:

Операции по реализации работ, услуг, товаров со связанными сторонам приведены ниже:

6 месяцев 2025 года тыс. руб.

Покупатель	Выручка от оказания услуг Контактного Центра	Выручка от оказания прочих услуг
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	-	486
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	10	-
ООО «КОМФОРТЕЛ»	42 555	3 047
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	4 930	903

6 месяцев 2026 года тыс. руб.

Покупатель	Выручка от оказания услуг Контактного Центра	Выручка от оказания прочих услуг
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	-	1 236
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	4	-
ВОКСИС МКАО	-	24
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	4 930	1 217

Состояние расчетов между связанными сторонами

Движение дебиторской задолженности (с учетом НДС), тыс. руб.

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6 месяцев 2025 года

Группа / Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность на начало отчетного периода	Изменения за период			Дебиторская задолженность на конец отчетного периода
		Поступление	Выбыло		
			В т.ч. взаимозачёт ы	В т.ч. движени е по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	449	933	(830)	(552)	-
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	2	12	-	(3)	11
ООО «КОМФОРТЕЛ»	-	55 185	(43 979)	(11 206)	-
ВОКСИС МКАО	2 807	-	(1 080)	(120)	1 607
ООО «Воксис, Кадровые Решения»	8 565	8 099	(16 664)	-	-

6 месяцев 2026 года

Группа / Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность на начало отчетного периода	Изменения за период			Дебиторская задолженность на конец отчетного периода
		Поступление	Выбыло		
			В т.ч. взаимозачёты	В т.ч. движение по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	-	1 804	1 804	(1 022)	-
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	1	4	-	-	5
ООО «КОМФОРТЕЛ»	16 763	-	(9 448)	(7 315)	-
ВОКСИС МКАО	8 705	34 312	(25 048)	(16 100)	1 868
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	-	7 511	(7 431)	(80)	-

Движение кредиторской задолженности (с учетом НДС), тыс. руб.

6 месяцев 2025 года

Группа / Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность на начало отчетного периода	Изменения за период			Кредиторская задолженность на конец отчетного периода
		Поступление	Выбыло		
			В т.ч. по оказанным услугам, взаимозачёты	В т.ч. движени е по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	-	249 975	(245 705)	(1 440)	2 830
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	4 214	9 792	-	(13 572)	435
ООО «КОМФОРТЕЛ»	50 818	185 010	(43 992)	(158 682)	33 155
ВОКСИС МКАО	-	1 080	(1 080)	-	-
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	-	223 986	(77 916)	(131 122)	14 948

ООО «Воксис»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6 месяцев 2026 года

Группа / Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность на начало отчетного периода	Поступлени е	Выбыло		Кредиторская задолженность на конец отчетного периода
			В т.ч. по оказанным услугам, взаимозачё ты	В т.ч. движение по р/с	
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	35 654	605 034	(354 434)	(160 160)	126 094
ООО «УРАЛИННОВАЦИЯ»	4 532	27 993	(53)	(28 858)	3 614
ООО «КОМФОРТЕЛ»	9 953	7 265	(16 713)	(506)	-
ВОКСИС МКАО	-	1 098	(1 098)	-	-
ООО «Воксис. Кадровые Решения»	4 939	449 677	(354 989)	(71 900)	27 727

Движение по займам выданным Обществом связанным сторонам, за 6 месяцев 2025 года и 6 месяцев 2026 гг., тыс. руб.:

6 месяцев 2025 года

Заемщик	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Выдано займов, начислено процентов, тыс. руб.	Возврат займов, процентов, тыс. руб.	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
ООО «ВОКСИС. КАДРОВЫЕ РЕШЕНИЯ»	180 120	201 318	(381 438)	-
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	-	389 000	-	389 000
МКАО «ВОКСИС»	236 450	1 632 685	(727 900)	1 141 235
ООО "ПКО ВОКСИС"	40 158	180 300	(202 639)	17 819
ООО «Уралинновация»	80 785	24 347	(105 132)	-
Итого	537 513	2 427 650	(1 417 109)	1 548 054

6 месяцев 2026 года

Заемщик	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Выдано займов, начислено процентов, тыс. руб.	Возврат займов, процентов, тыс. руб.	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
ООО «ВОКСИС ЛАБ»	389 000	-	(55 000)	334 000
МКАО «ВОКСИС»	1 665 735	3 002 967	(3 000 020)	1 668 682
ООО "ПКО ВОКСИС"	17 819	17 740	(17 720)	17 839
Итого	2 072 554	3 020 707	(3 072 740)	2 020 521

За 6 месяцев 2025 года ООО «Воксис» не начисляло и не выплачивало дивиденды.

За 6 месяцев 2026 года ООО «Воксис» начисляло и выплачивало дивиденды в сумме 37 000 тыс. руб.

7.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№ п/п	Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. НДФЛ)	7 524	5 667
1.1.	Базовая заработная плата за отработанное время	7 524	5 667
1.2.	Стимулирующие выплаты (премии) (в т.ч. НДФЛ)	-	-
2	Страховые взносы	1 595	1 278
	ИТОГО	9 119	6 945
	НДФЛ	1 184	843

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу действующими трудовыми соглашениями не предусмотрено за 6 месяцев 2025 и 2026 гг.

7.3. Информация о влиянии специальной военной операции на осуществление деятельности

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Кроме того, налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Специальная военная операция существенно не повлияла на оказание услуг и цепочки поставок Общества, и Общество не останавливало финансово-хозяйственную деятельность.

Руководство продолжает следить за развитием ситуации на мировых рынках на фоне введения новых санкций в отношении Российского бизнеса, оценивает возможные сценарии их влияния на показатели деятельности Общества и продолжает принимать меры для минимизации рисков для сотрудников и бизнеса в целом.

Санкции, введенные в 2023 и 2024 годах в отношении Российской Федерации, не оказывают существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

7.4. Прекращение деятельности.

Мы не имеем никаких планов прекращения производства какой-либо продукции, а также не имеем других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

7.5. Непрерывность деятельности

Общество намерено осуществлять деятельность непрерывно в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

Нам неизвестны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности ООО «Воксис» продолжать непрерывно свою деятельность.

7.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 года отсутствуют.

7.7. Условные активы и обязательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 30 июня 2026 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

По состоянию на отчетную дату условные активы Общества

Залог доли ООО «ЦК ЛОГИКА», в связи с тем, что Общество оценивает вероятность взыскания менее 50%.

Сведения о залоге доли в уставном капитале:

Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества ООО «ЦК ЛОГИКА» от 25.10.2023 года номер 77/1875-н/77-2023-13-499

По состоянию на отчетную дату условные обязательства Общества отсутствуют.

Генеральный директор
04.08.2026 г.

Стенюк А.Ю.