

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «Маркет Алертс»
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Маркет Алертс» (ООО «Маркет Алертс»), (далее – «Общество») за 2025 год,

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Маркет Алертс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 420500, Республика Татарстан, м.р-н Верхнеуслонский, г. Иннополис, ул. Университетская, д. 5, помещ. 111 этаж 1, раб. место 2/1

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Герасименко Наталия Михайловна

Уставный капитал составляет 15 724,1

Участники Общества:

Герасименко Денис Леонидович – доля 40%.

Магомадов Беслан Рамзанович – доля 27,5 %.

Ибрагимов Камиль Равнисович – доля 25%

Валиуллина Лейса Рафаэлевна – доля 5%

Исхаков Алексей Равилевич – доля 2,5%

Основной вид деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с

бухгалтерского учета. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс.руб.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация о Нематериальных, финансовых и других внеоборотных активах

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Вложения во внеоборотные активы (тыс.руб.)	25 264	21 418	2 203
Итого нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (тыс.руб.)	25 264	21 418	2 203

В составе нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов отражены капитальные вложения, связанные с созданием нематериального актива. Источником финансирования являются привлеченные вклады инвесторов. Первоначально указанные расходы учитываются в составе вложений во внеоборотные активы, а затем в момент получения (регистрации) исключительного права на объект интеллектуальной собственности включаются в состав нематериальных активов.

4. Информация о Денежных средствах и Денежных эквивалентах

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства (тыс.руб.)	8	2 179	3 358
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (тыс.руб.)	8	2 179	2 358

5. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками (тыс.руб.)	33	153	210
Депозит (тыс.руб.)	-	2 000	-
Расходы будущих периодов (тыс.руб.)	-	5	9
Прочее (тыс.руб.)	-	31	9
Итого финансовые и другие оборотные активы (тыс.руб.)	33	2 189	228

6. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Добавочный капитал 28 000 тыс.руб.

Уставный капитал 15 724,1, оплачен полностью.

Убыток за 2024 г. составил 1 839 тыс.руб.

Убыток за 2025 г. составил 752 тыс.руб.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Добавочный капитал (тыс.руб.)	28 000	28 000	6 000
Накопленный убыток (тыс.руб.)	(-3 206)	(-2 454)	(-614)
Итого (тыс.руб.)	24 810	25 562	5 398

7. Информация о Долгосрочных заемных средствах

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочные заемные средства (тыс.руб.)	221	-	-
Итого долгосрочные заемные средства (тыс.руб.)	221	-	-

В составе долгосрочных заемных средствах отражены займы, полученные от учредителя.

8. Информация о Краткосрочных заемных средствах

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные заемные средства (тыс.руб.)	-	90	377
Итого краткосрочные заемные средства (тыс.руб.)	-	90	377

Краткосрочные заемные средства в 2025г. переведены в долгосрочные заемные средства.

9. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками (тыс.руб.)	15	-	5
Задолженность по налогам и страховым взносам (тыс.руб.)	2	37	8
Задолженность по подотчетным суммам, тыс.руб.	258	98	-
Краткосрочная кредиторская задолженность (тыс.руб.) – всего	275	135	13

10. Информация о доходах Общества

Вид деятельности	2025	2024
Разработка компьютерного программного обеспечения (выручка по основному виду деятельности) – тыс.руб.	271	252

В составе прочих доходов отражено:

Вид прочих доходов	2025	2024
Проценты к получению (тыс.руб.)	56	335
Прочее (тыс.руб.)	3	1
Итого прочие доходы (тыс.руб.)	59	336

11. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Себестоимость продаж (тыс.руб.)	1 030	1 230
Управленческие расходы (тыс.руб.)	-	1 146
Итого расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.)	1 030	2 376

Состав прочих расходов:

Наименование показателя	2025	2024
Расходы на услуги банков	40	36
Итого прочие расходы (тыс.руб.)	40	36

12. События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель: Директор
(должность)



Герасименко Н.М.
(ФИО)

«26» февраля 2026 г.