

## Общество с ограниченной ответственностью "ИнТехСиб"

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

### 1. Основные виды экономической деятельности

В соответствии с заключенными лицензионными договорами с правообладателями программного обеспечения (далее ПО) наша организация ведет деятельность по дальнейшей передаче контрагентам неисключительных прав (лицензий) на ПО для электронных вычислительных машин и базы данных, включенные в единый реестр российских программ для электронных вычислительных машин и баз данных, в том числе путем предоставления удаленного доступа к ним через информационно-телекоммуникационную сеть, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть "Интернет", ОКВЭД 62.09 деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая.

### 2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

### 3. Показатели Бухгалтерского баланса за 2025г.

3.1 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. является краткосрочной, в т.ч в части Покупателей и заказчиков в размере 2716тыс.руб.(сч62), 30тыс.руб. в части излишне перечисленных платежей в бюджет (сч68).

3.2 Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. также является краткосрочной, в т.ч в части Поставщиков в размере 1364тыс.руб.(сч60), 10тыс.руб. в части внебюджетных фондов (сч69).

#### 4. Показатели Отчета о финансовых результатах за 2025г.

Выручка от основного вида деятельности, полученная за 2025г, составила 20947тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности – 17555тыс.руб. (сч20), в т.ч.:

- Расходы на заработную плату 362тыс.руб.(сч70)
- Отчисления на социальные нужды 107,5 тыс.руб (сч69)
- Расходы на аренду помещения 96тыс.руб. (сч60)
- Расходы на приобретение у правообладателей лицензий на ПО с целью дальнейшего предоставления их третьим лицам - 16989тыс.руб. (сч60)

По результатам работы в 2025г. чистая прибыль организации увеличилась на 6,6% по сравнению с показателями 2024г. В приоритете направления деятельности предприятия на 2026г. является продолжение работы по заключенным и пролонгированным лицензионным / сублицензионным договорам по предоставлению неисключительных прав на ПО.