

## Пояснение

### к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

#### 1. Общие сведения об ООО "МОДУЛЬДЕВ":

Полное наименование Общества:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОДУЛЬДЕВ"

Сокращенное наименование Общества: ООО "МОДУЛЬДЕВ"

ГРН 2237701735500, дата внесения в ЕГРЮЛ записи, об изменении наименования общества, содержащей указанные сведения 27.02.2023

Зарегистрировано Общество ИФНС № 46 по г. Москве 10.08.2021г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1217700371965

ИНН 9715404745

КПП 771501001

Адрес юридического лица: 127015, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Бутырский, ул. Новодмитровская, д. 2. К. 1, этаж 4, помещ. XXXV

Размер Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 70 000 руб.  
Состав учредителей Общества:

Косенкова Анастасия Васильевна, ИНН 502706270415, размер доли 3500 (три тысячи пятьсот) рублей, 5 процентов уставного капитала;

Общество с ограниченной ответственностью Аванпост, ИНН 5403011237, размер доли 66500 (шестьдесят шесть тысяч пятьсот) рублей, 95 процентов уставного капитала

Исполнительный орган: Генеральный директор Гельт Роман Игоревич

Основной вид деятельности Общества в 2025 г. — Разработка компьютерного программного обеспечения, код ОКВЭД 62.01.

Обществу 28.09.2021 за № 1185765 присвоен статус участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково»

Общество 15 марта 2022 года включено в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий по ОКВЭД: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

#### 2. Финансово-хозяйственная деятельность ООО «МОДУЛЬДЕВ»

##### 1. Расшифровка к стр 1110 «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12.2025г

Наименование НМА	Свидетельство о регистрации	Сумма, тыс. руб.
Программа для ЭВМ ModulCash	№ 2021681729 от 24.12.2021г.	49 823
Программа для ЭВМ МобильныйКассир	№ 2023682745 от 30.10.2023г.	184
Программа для ЭВМ Платформа цифровьж платежей	№ 2023683971 от 13.11.2023г.	117 856
Программа для ЭВМ ModulCashEqwa		557

Программа для ЭВМ ModulCashoutCS	№2025697601 от 25.12.2025	147
Программа для ЭВМ Микросервис по обеспечению интеграции устройства пользователя с кассовым программным обеспечением	№2024667780 от 30.07.2024	5 754
Программа для ЭВМ Сервис автоматизации работы с Самозанятыми	№2024667768 от 29.07.2024	4 923
Программа для ЭВМ Система сбора событий	№2024688602 от 28.11.2024	11 136
Товарный знак ModulCash	№944291 от 01.06.2023	33
Программа для ЭВМ ModulCashACQ		333
Программа для ЭВМ ModulCashInAIP		91
Программа для ЭВМ ModulCashInSTC	№2025697792 от 26.12.2025	502
Программа для ЭВМ ModulCashOrder		749
Программа для ЭВМ ModulCashPay		282
Программа для ЭВМ ModulCashQMP		451
Программа для ЭВМ ModulCashWeb		3 189
<b>ИТОГО</b>		<b>196 010</b>

2. Расшифровка к стр 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025г

Наименование ОС	Сумма, тыс. руб.
Офисная оргтехника	148
<b>ИТОГО</b>	<b>148</b>

3. Расшифровка к стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Сумма денежных средств организации по состоянию на 31.12.2025г составляет 20 951 тыс. руб.

4. Расшифровка к стр. 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2025 г.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.
1	ООО Аванпост	2 213
2	ЛЪЕМ ООО	663
3	Иванов Анатолий Игоревич ИП	210
4	ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ КАДРОВЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	42
5	ПОЧТОВАЯ СЛУЖБА ООО	21
6	Треликовский Всеволод Дмитриевич ИП	12
7	Прочие	14 900
	<b>ИТОГО</b>	<b>18 061</b>

5. Расшифровка стр .1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2025

№ п/п	Наименование	Сумма задолженности, тыс. руб.
-------	--------------	--------------------------------

2	БРУСНИКА ВОСТОК ООО	212
3	ТД ГЛОБАЛ ФУДС ООО	170
4	ГРАНД ТАБАК ООО	129
5	Учитель Дмитрий Владиславович	101
6	Модульбанк АО КБ	17 600
7	АРИСТО М ООО	94
8	Прочие	38 254
	<b>Итого</b>	<b>56 784</b>

6. Сведения о социальных показателях

№ п/п	Показатель	За отчетный год (2025)	За предыдущий год (2024)
1	Среднесписочная численность работников, чел.	154	129
2	Затраты на оплату труда тыс. руб.)	341 829	297 093,1
3	Расчёты по социальному страхованию (тыс. руб.)	25 583	17 788,6
4	Страхование от НС и ПЗ	669	583
	<b>Итого</b>	<b>368 081</b>	<b>315 464,7</b>

7. Резервы по сомнительным долгам составили 419 тыс. руб. Иные оценочные значения в бухгалтерской и налоговой отчётности отсутствуют.

8. Структура выручки в 2025 году

Наименование	Сумма тыс. руб.	Доля %
Предоставление Неисключительных прав на ПО	238 685	68,82
Сопровождение ПО	108 164	31,18
<b>Итого</b>	<b>346 849</b>	<b>100,0</b>

9. В результате деятельности Общества за 2025 год получен бухгалтерский убыток 30 409 тыс. руб.

10. Сведения о чистых активах Общества.

№		На 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	111 001	141 410

Чистые активы Общества за отчётный период уменьшились на 30 409 тыс. руб. и на конец финансового года составили 111 001 тыс. руб.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражены в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты. Таких событий после окончания отчетного периода до даты подписания бухгалтерской отчетности не происходило.

Активы и обязательства отражены исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности

Финансовая отчётность ООО «МОДУЛЬДЕВ» составлена исходя из принципа непрерывности деятельности, сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Общество не намерено прекращать свою деятельность в течение следующих 12-ти месяцев.



Гельт Р. И.