

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СофтМайл»
за 2025 год.
(ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Организационно-правовая форма и наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «СофтМайл»
Юридический адрес	115201, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Москворечье-Сабурово, ул Котляковская, д. 5, этаж 3, ком. 307
Фактический адрес	115201, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Москворечье-Сабурово, ул Котляковская, д. 5, этаж 3, ком. 307
ИНН/КПП	9724087098/772401001
ОГРН	1227700360238
ОКВЭД	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения
Среднесписочная численность работников	В 2024 г. - 41 чел. В 2025 г. – 27 чел.
Размер Уставного капитала	10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек) Доли в уставном капитале оплачены полностью денежными средствами
Генеральный директор	Литвинов Д.Е.
Главный бухгалтер	Литвинов Д.Е.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не имеет структурных подразделений, филиалов и представительств.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, представление достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на Генерального директора Общества.

Порядок контроля за хозяйственными операциями осуществляет Генеральный директор Общества. Контроль за хозяйственными операциями включает содержательную проверку, которая ведется по существу хозяйственных операций, оформленных первичными учетными документами и отраженных впоследствии в регистрах бухгалтерского учета, с позиций законности, экономической целесообразности, соответствия принципам, требованиям и правилам бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «СофтМайл» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. №157н. и составлена по формам, утвержденным Приказом ФНС России от 15.11.2024 № ЕД-7-1/1041.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, ДОХОДАХ И РАСХОДАХ, ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ

Основные виды текущей деятельности организации в 2025 году:

Разработка компьютерного программного обеспечения.

Выручка от реализации по данному виду деятельности, составила – 191 808 тыс. руб., без НДС.

ИТОГО выручка от реализации по основным видам текущей деятельности за 2025 год составила – 191 808 тыс. руб., без НДС.

Финансовая деятельность в 2024 году:

Поступления от займов составили 0 тыс. руб.

Погашены, ранее полученные займы на сумму 0 тыс. руб.

Погашены проценты по займам на сумму 0 тыс. руб.

Финансовая деятельность в 2025 году:

Поступления от займов составили 0 тыс. руб.

Погашены, ранее полученные займы на сумму 0 тыс. руб.

Погашены проценты по займам на сумму 0 тыс. руб.

Информация о движении отдельных активов, обязательств и расходах отражена в Приложениях к Бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Финансовый результат деятельности ООО «СофтМайл» за 2025 год:

Валовая прибыль составила – 116 111 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила – 88 549 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 85 097 тыс. руб.

Налог на прибыль составил – 0 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила – 80 817 тыс. руб.

В 2025 году на основании п. 1.15 статьи 284 Налогового кодекса РФ, ООО «СофтМайл» применяет налоговую ставку по налогу на прибыль организаций в размере 5 (пять) процентов.

ООО «СофтМайл» применяет льготную налоговую ставку начиная с налогового периода получения документа о государственной аккредитации организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий.

Документ о государственной аккредитации российских организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий, устанавливается Правительством

Российской Федерации – Решение Министерства Цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации о предоставлении государственной аккредитации организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий от 27.06.2022 № АО-20220627-5767448305-3.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СофтМайл» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, руководствуясь нормами: Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н и другими нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- **При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности**, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (чистая прибыль (убыток), валовой объем реализации (без НДС), валюта баланса, собственный капитал) отчетности Общества за отчетный период составляет не менее 5 (Пяти) процентов.

- **материально-производственные запасы**, используемые при выполнении работ, оказании услуг или управленческих нужд и не предназначенные для продажи, учитываются в составе материалов по фактической себестоимости;

- **списание материально-производственных запасов** в производство и ином выбытии (реализации), производится по средней.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Затраты на приобретение материалов и товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов и товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

- **лимит признания активов**, имеющих признаки основных средств не более 100 000 рублей за единицу.

- **объекты основных средств** (в т.ч. инвестиционная недвижимость) оцениваются в учете по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится.

Срок полезного использования основного средства устанавливается приказом/распоряжением руководителя организации на основании критериев, указанных в п. 9 ФСБУ 6/2020.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной (менее 10% от первоначальной стоимости ОС);

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом. Амортизация начисляется ежемесячно.

Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

- **нематериальные активы:** Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

(Основание: п. 55 ФСБУ 14/2022, п. 26 ФСБУ 26/2020, Информационное сообщение Минфина России от 18.07.2022 № ИС-учет-40)

Квалификация объектов в составе НМА

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Стоимостной лимит для несущественных НМА проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для результатов интеллектуальной деятельности, на которые Организация имеет исключительное право. Данные НМА считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 14/2022 вне зависимости от их стоимости.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022)

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022)

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки.

(Основание: п. 12 ФСБУ 14/2022)

Капитальные вложения в нематериальные активы оцениваются в упрощенном порядке: без включения:

процентов, связанных с капвложениями;

оценочных обязательств, возникших при осуществлении капвложений;
без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в НМА, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 13 ФСБУ 14/2022)

Организация определяет фактические затраты при осуществлении капитальных вложений в НМА (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

Переоценка и обесценение НМА

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

(Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

Проверка НМА на обесценение не производится.

(Основание: п. п. 3, 43 ФСБУ 14/2022)

Проверка капитальных вложений в НМА на обесценение не производится.

(Основание: пп. "а" п. 4, п. 17 ФСБУ 26/2020)

Амортизация НМА

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

(Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

(Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 5% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

(Основание: п. 42 ФСБУ 14/2022)

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: программы для ЭВМ, средства индивидуализации, лицензии и разрешения амортизируются линейным способом.

(Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022)

- **порядок признания выручки:** существует право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; сумма выручки может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации; право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

- **порядок признания коммерческих расходов:** расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; сумма расхода может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод

организации; расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

- расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (**расходы будущих периодов**), отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

- **учет займов и кредитов** ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Начисление процентов по полученным и выданным кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно на последнее число отчетного месяца.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

Проценты по заемным средствам учитываются на конец отчетного периода с учетом причитающихся процентов.

- **критерий существенности:** существенной признается ошибка, если она изменяет любую статью бухгалтерской отчетности на сумму более чем на 5% от валюты баланса периода, к которому эта ошибка относится (была совершена).

- **расчеты по налогу на прибыль:** признание доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль производится по методу начисления.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом.

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто, за исключением случаев, когда они связаны с одним объектом учёта (например ФСБУ 25/2018).

- **арендные обязательства и ППА** - Срок полезного использования ППА определяется на основании срока договора аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Если переход права собственности на предмет аренды к арендатору предусмотрен договором, то срок полезного использования устанавливается приказом руководителя организации на основании критериев, указанных в п. 9 ФСБУ 6/2020.

Если в текущем году нет полученных займов и кредитов от не взаимозависимых лиц, то ставка дисконтирования устанавливается на основании Статистического бюллетеня Банка России, в таблицах о средневзвешенных процентных ставках по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям. Данные о ставке берутся из

последнего опубликованного бюллетеня на момент формирования/корректировки ППА/Обязательства по аренде.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Доходы и расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора аренды.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

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

Внесение изменений в учётную политику:

В 2023 году в учетную политику Общества вносились изменения с началом применения новых ФСБУ:

ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

В 2025 году Бухгалтерская отчетность ООО «СофтМайл» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утверждённый приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. №157н. и составлена по формам, утвержденным Приказом ФНС России от 15.11.2024 № ЕД-7-1/1041.

Существенные ошибки: существенных ошибок в 2025г. не выявлено

4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ (в тыс. руб.)

Величина Уставного капитала на начало отчетного года	10
Нераспределенная прибыль на начало отчетного года	189 651
Чистая прибыль отчетного года	80 817
Корректировки в связи с переходом на ФСБУ 14/2022	241
Распределение дивидендов в отчетном году	(152 739)
Величина Уставного капитала на конец отчетного года	10
Остаток нераспределенной прибыли на 31 декабря 2025 года	117 729

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

5.1. На балансе компании числятся основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

- Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т. п. основных средств представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- Пересмотра и изменений элементов амортизации в Обществе не было;
- Не амортизируемых основных средств (включая ППА) в Обществе нет;
- Переоценка ОС (включая ППА) в Обществе не проводится;
- Обесценения ОС (включая ППА), капитальных вложений нет.
- Основных средств, капитальных вложений в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату в Обществе нет;
- авансов, предварительных оплат, задатков, уплаченных организацией, в связи с осуществлением капитальных вложений – на 31.12.2024 и 31.12.2025 в Обществе нет;
- В качестве ППА признаны:

1. Договор аренды офисного помещения по адресу: г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Москворечье-Сабурово, ул Котляковская, д. 5, этаж 3, ком. 307 – Обязательство и ППА признаны в сумме 21 442 тыс.руб. ;

Сумма процентов, начисленных в 2025 году – 1 100 тыс. руб.

Коммунальные платежи по условиям договора включаются в состав арендной платы и отдельно не выставляются.

- Основание и порядок расчета процентной ставки – так как у Общества в 2025 году отсутствовали займы и кредиты, полученные от не взаимозависимых лиц, то ставка дисконтирования рассчитана исходя из информации в Статистическом бюллетене Банка России (таблицы о средневзвешенных процентных ставках по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям);
- Затраты, связанные с улучшением предметов аренды в 2025 году не производились;
- Ограничений использования предмета аренды, обусловленных договорами аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) нет;
- Затрат арендатора, понесенных в связи с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования в запланированных целях в 2025 году не производилось.

5.2. Расходы, связанные с реализацией
(строка 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.

	2025г.	2024г.
Себестоимость продаж	75 697	78 694
Управленческие расходы	27 562	62 744
Оплата труда, включая оценочные обязательства	88 756	55 002
Страховые взносы, включая оценочные обязательства	7 030	2 595
Амортизация	5 849	3 842
Расходы на услуги связи	204	173
Командировочные расходы	829	645
Расходы, связанные с приобретением права на ПО	44	138
Материалы	26	52
Прочие расходы	521	297

5.3. Дебиторская задолженность менее 12 месяцев:
(строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность (обороты) в таблице 7.1 показана за вычетом задолженности, возникшей и погашенной в отчетном периоде (в разрезе аналитики «Договор»).

5.4. Кредиторская задолженность:
(строка 1520 и 1451 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность (обороты) в таблице 8.1 показана за вычетом задолженности, возникшей и погашенной в отчетном периоде (в разрезе аналитики «Договор»), кроме оборотов по договорам займов и кредитам – они представлены в полных суммах.

6. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ЗА 2024-2025 гг.

На основании п. 1.15 статьи 284 Налогового кодекса РФ, ООО «СофтМайл» в 2024 году применяло налоговую ставку по налогу на прибыль организаций в размере 0 (ноль) процентов.

В 2025 году на основании п. 1.15 статьи 284 Налогового кодекса РФ, ООО «СофтМайл» применяет налоговую ставку по налогу на прибыль организаций в размере 5 (пять) процентов.

тыс.руб.

Показатели	2025г.	2024г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о финансовых результатах)	85 097	-
Условный расход по налогу на прибыль (Ставка налога на прибыль – 5%)	(4 255)	-
Постоянные разницы	(22)	-
Постоянный налоговый доход (ПНД)	(1)	-
Налогооблагаемые временные разницы	(27 519)	-
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(1 376)	-
Вычитаемые временные разницы	27 366	-
Отложенный налоговый актив (ОНА)	1 368	-
Налог на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах)	(4 280)	-
Отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах)	(8)	-
Текущий налог на прибыль (строка 2411 отчета о финансовых результатах)	(4 272)	-

7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства в виде резерва по отпускам на 31.12.2025 составили 3 126 тыс. руб.

8. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития сложившейся в 2025 году внешнеэкономической ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, принятые Правительством Российской Федерации.

В Обществе предпринят ряд мер по поддержанию запланированного уровня продаж:

- ежедневный контроль за дебиторской задолженностью покупателей;
- сокращение текущих расходов и др.

Общество сохраняет сотрудников и продолжает начислять и выплачивать заработную плату.

9. ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ АУДИТ

В соответствии с законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008г., организация не подлежит обязательному аудиту.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Дивиденды за 2025 год были выплачены на основании Решения 35 от 05.03.2026. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись

11. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Энергетические ресурсы, используемые в отчетном периоде (2025 год):

- электрическая энергия, для обеспечения и создания необходимых (благоприятных) условий труда.

Затраты на электрическую энергию – это расходы, связанные с арендуемым помещением. Сумма затрат на электрическую энергию уплачивается ежемесячно в соответствии с договором аренды.

Деятельность Общества не оказывает негативного влияния на экологию окружающей среды.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась

Существующие и потенциальные иски против Общества- отсутствуют

Обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» на отчетную дату Общество не имеет.

Информация по сегментам - Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не применяет ПБУ 12/2010.

Решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались

Информация о денежных средствах, ограниченных к использованию, и денежных эквивалентах в отчетности.(тыс. руб.)

Показатели	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Депозиты до востребования	-	-
Беспроцентные депозиты	-	-
Срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев)	1 010	-
Аккредитивы	-	-

Генеральный директор ООО «СофтМайл»



Литвинов Д.Е.
23 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "СофтМайл" за 2025 год (табличная часть)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (переоцененная) стоимость	списано (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 234 1 130	(535) (320)	856 105	- -	- -	2 090 1 234 (769) (535)
в том числе Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 234 1 130	(535) (320)	- 105	- -	- -	1 234 1 234 (769) (535)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	1 116 1 116	(529) (320)	- -	- -	- -	1 116 1 116 (739) (529)
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	653 -	- -	- -	653 -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	203 -	- -	- -	203 -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (переоцененная) стоимость	списано (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 116 1 116	(529) (320)	- -	- -	- -	1 116 1 116 (739) (529)
в том числе Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 116 1 116	(529) (320)	- -	- -	- -	1 116 1 116 (739) (529)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	1 116 1 116	(529) (320)	- -	- -	- -	1 116 1 116 (739) (529)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (переоцененная) стоимость	списано (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	465 699	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе Программы ЭВМ	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	465 699	- -	- -	- -	- -	- -
из них созданные организацией	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	465 699	- -	- -	- -	- -	- -
Лицензии и разрешения	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	377 596	- -	- -	- -	- -	- -
Другие НМА	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них созданные организацией	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	856 105	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе Программы ЭВМ	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	856 105	- -	- -	- -	- -	- -
из них созданные организацией	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	856 105	- -	- -	- -	- -	- -
Лицензии и разрешения	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	653 -	- -	- -	- -	- -	- -
Другие НМА	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	203 -	- -	- -	- -	- -	- -
из них созданные организацией	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	203 -	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (переоцененная) стоимость	списано (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	На 31 декабря 2025 г. На 31 декабря 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

На начало года		Изменения за период		На конец периода	
----------------	--	---------------------	--	------------------	--

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	896 105	- -	- -	(856) (105)	- -	- -
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	- - -	- - -	- 653 -	- - -	- - -	- (653) -	- - -	- - -
Программы ЭВМ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 105	- -	- -	- (105)	- -	- -
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	245	(7)	245	(81)	245	(88)
в том числе:							
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	245	(7)	245	(81)	245	(88)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, предующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ недвижимости	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
- всего							
в том числе:							
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	19 899 8 021	(8 021) (4 185)	34 615 11 678	(33 072)	19 899	(8 021)
в том числе:							
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства – всего	21 599	12 116	3 836
в том числе:			
Офисное оборудование	157	238	-
Другие виды основных средств	21 442	11 878	3 836
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основное средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основное средства, представленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основное средства, в отношении использованных которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		принято к учету в качестве основных средств				
		Фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	Фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	21 442	-	-	(21 442)	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	245	-	(245)	-	-
Другие виды основных	За 2025 г.	-	-	21 442	-	-	(21 442)	-

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	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выгоды по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	закрыты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	153 -	- -	75 925 79 193	(76 078) (79 039)	- -	- -	X X	- X	- -	153 -	- -
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	153 -	- -	228 499	(381) (346)	- -	- -	- -	- -	- -	153 -	- -
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	75 697 78 694	(75 697) (78 694)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
				поступило			списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	217 818 141 396	- -	87 394 179 593	- -	(176 252) (103 171)	- -	- -	- -	128 960 217 818	- -	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36 17	- -	53 21	- -	(35) (2)	- -	- -	- -	53 36	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	217 762 141 312	- -	85 611 179 562	- -	(176 217) (103 102)	- -	- -	- -	127 156 217 762	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 65	- -	134 -	- -	(65)	- -	- -	- -	134 -	- -	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	409 -	- -	- -	- -	- -	- -	409 -	- -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	20 -	- -	1 186 20	- -	- -	- -	- -	- -	1 206 20	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 -	- -	

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 594 3 829	11 526 11 594	- -	(11 594) (3 829)	- -	11 526 11 594	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 22	- 125	- -	- (22)	- -	- 125	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	14 016	-	-	-	14 016	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	23 707 18 254	14 264 8 608	- -	(17 844) (3 155)	- -	20 251 23 707	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	200 11	188 200	- -	(200) (11)	- -	188 200	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	104 -	- 104	- -	(104) -	- -	- 104	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 22	- 125	- -	- (22)	- -	- 125	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	14 016	-	-	-	14 016	

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	47	-	-	-	(38)	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	719	-	-	-	(673)	-	-	-	-	47
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22 737	-	-	-	(17 055)	-	-	-	-	5 682
	За 2024 г.	14 848	7 889	-	-	-	-	-	-	-	22 737
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	313	10	-	-	(16)	-	-	-	-	306
	За 2024 г.	222	91	-	-	-	-	-	-	-	313
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	306	50	-	-	(306)	-	-	-	-	50
	За 2024 г.	2 431	67	-	-	(2 193)	-	-	-	-	306
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 301	25 790	-	-	(29 438)	X	-	-	-	31 777
	За 2024 г.	22 083	20 202	-	-	(6 984)	X	-	-	-	35 301

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 698 2 721	5 041 10 464	7 613 7 463	- 24	3 126 5 698
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 698 2 721	5 041 10 464	7 613 7 463	- 24	3 126 5 698

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	367	318
Затраты на оплату труда	88 756	128 113
Отчисления на социальные нужды	7 030	7 311
Амортизация	5 849	4 058
Прочие затраты	1 257	1 638
Итого по элементам	103 259	141 438
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	103 259	141 438