

**Общество с ограниченной ответственностью
«Ритейл Дата-Центр Технологии»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год**

Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью "РИТЕЙЛ ДАТА-ЦЕНТР ТЕХНОЛОГИИ» (далее – Общество) зарегистрировано в качестве юридического лица 14.07.2021 года.

Юридический адрес — 123001, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, ул. Большая Садовая, дом 10, помещение III, ЭТАЖ 5, комната 7

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 37 человек.

Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства- отсутствуют.

Дочерние общества отсутствуют.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества на дату составления настоящего отчета является: общество с ограниченной ответственностью «КРАЙ софт», ОГРН 1187746793497, ИНН 9723064330, владеющий долей в уставном капитале Общества в размере 100%, номинальной стоимостью 10 000 рублей.

При этом, 70% доля в уставном капитале Общества находится в залоге в силу закона у Общества с ограниченной ответственностью «Центр развития перспективных технологий» (ИНН 7731369928) в качестве обеспечения по договору купли-продажи доли в уставном капитале Общества от 05.06.2024 года.

Корпоративное управление.

В соответствии с Уставом Общества в Обществе созданы следующие органы управления и контроля:

1. Органы управления Общества:
 - Общее собрание участников;
 - Совет директоров (наблюдательный совет);
 - Генеральный директор.
2. Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия (Ревизор).

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор, который избирается Советом директоров Общества на 5 (пять) лет. Генеральный директор руководит текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены Уставом и Федеральным законом об ООО к компетенции других руководящих органов Общества.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основная деятельность Общества: разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

При этом, основной целью указанной деятельности является формирование аналитических сервисов на основе данных государственной информационной системы мониторинга за оборотом товаров, подлежащих обязательной маркировке средствами идентификации (далее – ГИС МТ), которые замещают и/или дополняют на российском рынке существующие сервисы. Также поставлена задача формирования инновационных сервисов по аналитике данных на базе уникальных данных и характеристик системы, повышения лояльности производителей к маркировке через достижение экономической эффективности (роста оборота и снижения издержек) на основании решений аналитики данных системы.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с положением ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов.

Учетная политика утверждена приказом Общества № 4 от 01.12.2024г.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Все ноутбуки учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. 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. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация начисляется линейным способом. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ8/2010 и ПБУ 18/12

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименовани е показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво начал ьная (пере оцен енная) стоим ость	накопле нные амортиз ация и обесцен ение	посту пило	списано		амортиз ация	обесцен ение	переоценка		переклассифицировано		первонача льная (переоцен енная) стоимость	накопленные амортизация и обесценени е
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериаль ные активы - всего	3а 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	3а 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)
В том числе Программы ЭВМ	3а 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	3а 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)
Из них исключительн ые права	3а 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	3а 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименовани е показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво начал ьная (пере оцене нная) стоим ость	накопле нные амортиз ация и обесцен ение	посту пило	списано		амортиз ация	обесцен ение	переоценка		переклассифицировано		первонача льная (переоцене нная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериаль ные активы, созданные организацией - всего	За 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	За 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)
В том числе: Программы ЭВМ	За 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	За 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)
из них исключительны е права	За 2025г.	57 251	(6 579)	40 325	-	-	(6 388)	-	-	-	-	-	97 576	(12 968)
	За 2024г.	47 354	(1 102)	9 897	(4 690)	-	(5 477)	-	-	-	-	-	57 251	(6 579)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	97 576	57 251	47 354

3.4. 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 создание нематериальных активов - всего	За 2025г.	23 086	-	19 297	-	-	(40 325)	2 058	-
	За 2024г.	-	-	32 983	-	-	(9 897)	23 086	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025г.	23 085	-	19 297	-	-	(40 325)	2 058	-
	За 2024г.	-	-	32 983	-	-	(9 897)	23 086	-

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 амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025г.	738	(391)	569	-	-	(301)	-	-	-	-	-	1 307	(691)
	За 2024г.	630	(149)	108	-	-	(242)	-	-	-	-	-	738	(391)
В том числе: Офисное оборудование	За 2025г.	738	(391)	569	-	-	(301)	-	-	-	-	-	1 307	(691)
	За 2024г.	630	(149)	108	-	-	(242)	-	-	-	-	-	738	(391)

4.2. 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	615	347	481
в том числе:			
Офисное оборудование	615	347	481
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.3. 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 2025г.	-	-	954	-	-	(569)	385	-
	За 2024г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025г.	-	-	954	-	-	(569)	385	-
	За 2024г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025г.	206 078	-	57 870	-	(205 781)	-	-	-	58 167	-
	3а 2024г.	3 988	-	206 064	-	(3 974)	-	-	-	206 078	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025г.	776	-	727	-	(727)	-	-	-	776	-
	3а 2024г.	185	-	776	-	(185)	-	-	-	776	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025г.	205 022	-	54 631	-	(205 052)	-	-	-	54 602	-
	3а 2024г.	3 789	-	205 022	-	(3 489)	-	-	-	205 022	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025г.	278	-	2 512	-	-	-	-	-	2 789	-
	3а 2024г.	14	-	264	-	-	-	-	-	278	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	3а 2025г.	206 078	-	57 870	-	(205 781)	-	-	-	58 167	-
	3а 2024г.	3 988	-	206 064	-	(3 974)	-	-	-	206 078	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	31	22
Затраты на оплату труда	98 630	55 293
Отчисления на социальные нужды	7 740	2 346
Амортизация	6 689	5 719
Прочие затраты	21 561	20 108
Итого по элементам	134 651	83 487
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	134 651	83 487

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Гусейнова Я. М.

Казакова М. М.