

## **Пояснительная записка**

**к бухгалтерскому балансу ООО «ПЛАТФОРМА «ПРОЦЕ»**

**за 2025 год**

### **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАТФОРМА «ПРОЦЕ» (ООО «ПЛАТФОРМА «ПРОЦЕ»)) зарегистрировано по адресу: 121205, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, тер инновационного центра Сколково, б-р Большой, д. 42, стр. 1.

#### **Реквизиты организации:**

- ИНН: 9707030870
- Организационно-правовая форма: ООО
- Форма собственности: частная
- ОКПО: 12300
- Вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
- Среднегодовая численность 50 человек

#### **Основные положения учетной политики:**

- Компания разрабатывает собственное ПО и реализует неисключительные лицензии на собственное ПО
- Отчетность подготовлена в соответствии с ПБУ и ФСБУ
- Затраты на разработку ПО признаются нематериальными активами в соответствии с ФСБУ14/2022
- Используется освобождение от НДС и налога на прибыль согласно ст 145.1 и 246.1 НК РФ(льгота «Сколково»)

- ООО «ПЛАТФОРМА ПРОЦЕ» является аккредитованной организацией (гос.аккредитация № АО-20250221-24220542367-3 от 24.02.2025года) и участником проекта «Сколково» В период с момента ИТ-аккредитации с февраля 2025 по 31.12.25 Общество применяло пониженные тарифы страховых взносов в размере 7,6% на основании подп.3п1 и п 2.2ст 427 НК РФ. Применение льготы обусловлено соблюдением условий по доле доходов от профильной ИТ-деятельности (не менее 70%) и статусом резидента

## **2. Основные показатели деятельности**

**Валюта баланса** на 31.12.2025 составила **44 866 тыс. руб.**, что в 10,6 раз больше показателя на начало года (**4 226 тыс. руб.**).

## **3. Структура баланса**

### **Актив:**

- Внеоборотные активы — **25 173 тыс. руб.** (56% от баланса)
- Оборотные активы — **19 693 тыс. руб.** (44% от баланса)

### **Пассив:**

- Собственный капитал — **16 264 тыс. руб.** (36% от баланса)
- Кредиторская задолженность — **28 602 тыс. руб.** (64% от баланса)

## **4. Анализ основных статей баланса**

### **4.1. Нематериальные**

**активы**

На 31.12.2025 составили **25 173 тыс. руб.**, увеличившись с **3 170 тыс. руб.** на начало года. Рост обусловлен созданием собственных НМА, их доработкой на сумму **23 619 тыс. руб.**

### **4.2.**

**Дебиторская**

**задолженность**

Составила **2 392 тыс. руб.**, из которой:

- задолженность покупателей — **963 тыс. руб.**
- задолженность поставщиков — **1 362 тыс. руб.**

#### **4.3. Денежные**

**средства**

На счетах организации находится **17 300 тыс. руб.**, в том числе:

- депозитные счета — **14 000 тыс. руб.**
- расчетные счета — **2 800 тыс. руб.**
- переводы в пути — **500 тыс. руб.**

#### **4.4. Кредиторская**

**задолженность**

Составила **28 602 тыс. руб.**, в том числе:

- задолженность перед поставщиками — **9 247 тыс. руб.**
- задолженность перед покупателями — **18 272 тыс. руб.**
- задолженность по страховым взносам — **1 080 тыс. руб.**

### **5. Финансовые результаты**

**Чистая прибыль** за 2025 год составила **16 050 тыс. руб.**, что значительно превышает показатель 2024 года (**114 тыс. руб.**).

### **6. Анализ движения денежных средств**

**Остаток денежных средств** на конец года составил **17 300 тыс. руб.** при остатке на начало года **422 тыс. руб.**

### **7. Пояснения к существенным изменениям**

Значительный рост показателей баланса обусловлен:

- созданием собственных разработок ( нематериальных активов)
- увеличением объемов деятельности
- ростом денежных средств на счетах

### **8. События после отчетной даты**

На дату подписания отчетности существенных событий, требующих раскрытия, не произошло.

## 9. Подписи

Директор



/Голуб С.А./

25 марта 2026г.





Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 372	-	-	(1 372)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 372	-	-	(1 372)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-







## 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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	215	(215)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25	(25)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	110	(11)	-	-	(98)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	105	(203)	-	-	98	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-



Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	634	-	2 470	(711)	-	-	X	2 392	-
	3а 2024 г.	-	-	634	-	-	-	X	634	-

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	620	-	-	(620)	-	-	
	3а 2024 г.	-	620	-	-	-	620	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	620	-	-	(620)	-	-	
	3а 2024 г.	-	620	-	-	-	620	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 393	28 509	-	(3 300)	-	28 602	
	3а 2024 г.	-	3 393	-	-	-	3 393	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 796	9 243	-	(2 792)	-	9 247	
	3а 2024 г.	-	2 796	-	-	-	2 796	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	452	18 302	-	(482)	-	18 272	
	3а 2024 г.	-	452	-	-	-	452	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	23	-	-	(23)	-	-	-
	За 2024 г.	-	23	-	-	-	-	23
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	119	961	-	-	-	-	1 080
	За 2024 г.	-	119	-	-	-	-	119
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	4 013	28 509	-	(3 920)	-	X	28 602
	За 2024 г.	-	4 013	-	-	-	X	4 013

## 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. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 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	174 177	1 616
Затраты на оплату труда	87 806	1 430
Отчисления на социальные нужды	7 176	258
Амортизация	103	7
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	269 262	3 312
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(748)
Итого расходы по обычным видам деятельности	269 262	2 563

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-