

Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о
финансовых результатах за 2025 год
ООО «Вентра ИТ Решения»

Оглавление

1. Основные виды экономической деятельности	3
2. Краткий обзор учетной политики	3
2.1. Критерии существенности информации	3
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
2.3. Основные средства и права пользования активами	3
2.4. Запасы	4
2.5. Дебиторская задолженность	5
2.6. Кредиты и займы полученные	5
2.7. Оценочные обязательства	5
2.8. Расчеты по налогу на прибыль	6
2.9. Учет доходов и расходов	6
2.10. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности Общества	6
12. Иная информация	7
12.1. Информация, по пояснению показателя «Нематериальные активы»	7
12.2. Информация, по пояснению показателя «Основные средства»	8
12.3. Информация, по пояснению показателя «Запасы»	8
12.4. Информация, по пояснению показателя «Дебиторская задолженность»	8
12.5. Информация, по пояснению показателей «Прочие долгосрочные обязательства», «Заемные средства» и «Кредиторская задолженность»	8
12.6. Информация, по пояснению показателя «Оценочные обязательства»	9
12.7. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами	9
12.8. Информация о вознаграждении управленческого персонала	10
12.9. Информация о бенефициарном владельце	11
12.10. Информация о прекращаемой деятельности	11
12.11. События после отчётной даты	11

1. Основные виды экономической деятельности

Целью создания ООО «Вентра ИТ Решения» является объединение усилий, финансовых и материальных средств участников Общества для получения прибыли в связи с осуществлением деятельности.

Для достижения вышеуказанной цели создания Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- установка и тестирование программных средств, баз данных и информационных продуктов вычислительной техники, принадлежащих заказчиком;
- сопровождение в процессе использования программных средств и баз данных, которые установлены (планируемых к установке) на оборудовании заказчика;
- оказание услуг по адаптации, модификации и профилактическому обслуживанию программных средств и баз данных, установленных (планируемых к установке) на оборудовании заказчиков.

Основной ОКВЭД: 62.02 — «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий»

2. Краткий обзор учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 1/30-2024 от 30 декабря 2024 г. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Бухгалтерский учет осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Критерии существенности информации

Организация определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.3. Основные средства и права пользования активами

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного

приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 60 000 рублей.

- оценка при признании — по первоначальной стоимости;
- амортизация — линейным способом;
- срок полезного использования (СПИ) определяется комиссией исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам внеоборотных активов в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Права пользования активами

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

Общество проверяет права пользования активами на обесценение не реже одного раза в год. Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления. Балансовая стоимость ППА на отчетную дату в бухгалтерском балансе отражается в составе показателя «Основные средства».

2.4. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

2.5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. Величина резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется в порядке, установленном для налогового учета.

2.6. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных).

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.7. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате работникам неиспользованных дней отпуска.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода. Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет общую систему налогообложения и применяет ПБУ 18/02. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.9. Учет доходов и расходов

Выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по методу начисления, вне зависимости поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы:

- разработка и реализация разработанных программ для ЭВМ, баз данных на материальном носителе или в электронном виде по каналам связи;
- услуги по разработке, адаптации, модификации программ для ЭВМ, баз данных, программных средств и информационных продуктов вычислительной техники, установке, тестированию и сопровождению программ для ЭВМ, баз данных.

Остальные доходы организации являются прочими доходами в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Расходы на продажу учитывают при определении финансового результата полностью в отчетном периоде.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением операций, результат которых показан свернуто:

- курсовые разницы;
- продажа валюты;
- реализация и ликвидация основных средств;
- начисление оценочных резервов;
- прочие внереализационные доходы/расходы.

2.10. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности Общества

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности, не раскрывая оборотов по дебиторской, кредиторской задолженности.

Информация об оборотах дебиторской и кредиторской задолженности не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества. Данные о соответствующих остатках дебиторской и кредиторской задолженности представляются в бухгалтерском балансе и пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Иная существенная информация, предусмотренная табличными пояснениями, включается в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Иная информация

Дата присвоения ОГРН: 20.06.2011

Дата переименования и внесения изменения в ЕГРЮЛ: 30.09.2022

Основной государственный регистрационный номер: 1117746476396

Уставный капитал отражен в номинальной стоимости, принадлежащей одному участнику Общества – ООО «Вентра». Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 8 000 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность:

- за 2025 год — 1 299 человек;
- за 2024 год — 1 120 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в ручном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С: Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской отчетности.

б) информация, подлежащая раскрытию о показателях бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлена в Пояснениях 3-10, которые являются неотъемлемой частью Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

в) в связи с тем, что Приложение 11 «Государственная помощь» не актуально для деятельности Общества, оно не приложено к комплекту бухгалтерской отчетности.

12.1. Информация, по пояснению показателя «Нематериальные активы»

Информация, по пояснению показателя «Нематериальные активы» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 3.1- 3.6.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

На отчетную дату проведена проверка элементов амортизации, корректировка показателей в учете не требуется, так как объекты продолжают использоваться в деятельности в течение оставшегося срока полезного использования.

На отчетную дату проведена проверка объектов нематериальных активов на обесценение, признаки обесценения не выявлены, резерв под обесценение нематериальных активов не формировался.

12.2. Информация, по пояснению показателя «Основные средства»

Информация, по пояснению показателя «Основные средства» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 4.1- 4.6.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

На отчетную дату проведена проверка элементов амортизации, корректировка показателей в учете не требуется, так как объекты продолжают использоваться в деятельности в течение оставшегося срока полезного использования.

На отчетную дату проведена проверка объектов основных средств на обесценение, признаки обесценения не выявлены, резерв под обесценение основных средств не формировался.

Поскольку в договорах аренды нежилых помещений и актах приемки-передачи стоимость арендуемых помещений не указана и определить их стоимость не представляется возможным, стоимость арендуемых помещений в бухгалтерском балансе в Справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, не указывается.

12.3. Информация, по пояснению показателя «Запасы»

Информация, по пояснению показателя «Запасы» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 6.1- 6.2.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости активов: основных средств, прав пользования активами, запасов.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года обесценение отсутствует.

12.4. Информация, по пояснению показателя «Дебиторская задолженность»

Информация, по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 7.1.-7.2.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию: Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 год составил 4 483 тыс. руб.

12.5. Информация, по пояснению показателей «Прочие долгосрочные обязательства», «Заемные средства» и «Кредиторская задолженность»

Информация, по пояснению показателей «Прочие долгосрочные обязательства», «Заемные средства» и «Кредиторская задолженность» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 8.1 -8.2.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию.

Краткосрочные заёмные средства на 31.12.2025:

Наименование кредитора	Условия предоставления, % ставка	Сумма займа, тыс. руб.	Проценты, тыс. руб.	Срок возврата
ООО "Вентра Сервисез Си-Ай-Эс"	ключевая ставка+ 2,5%.	410 500	6 551	31.12.2026

Долгосрочные заёмные средства на 31.12.2025:

Наименование кредитора	Условия предоставления, % ставка	Сумма займа, тыс. руб.	Проценты, тыс. руб.	Срок возврата
ООО "Вентра Трейд"	8,5%.	96 000	43	31.12.2030
ПАО Сбербанк	ключевая ставка + 5,6%.	150 000	0	04.05.2027
БАНК ВТБ (ПАО)	ключевая ставка +4%	200 000	4 650	10.03.2027

12.6. Информация, по пояснению показателя «Оценочные обязательства»

Информация, по пояснению показателя «Оценочные обязательства» дополнительно раскрывается в табличных пояснениях 8.3. В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию: Оценочные обязательства, признанные на 31.12.2025 носят краткосрочный характер.

12.7. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами

С 07.12.2022 единственным участником ООО «Вентра ИТ Решения» является Общество с ограниченной ответственностью «Вентра» (100 %). Участниками ООО «Вентра» являются:

Сведения об участниках	Размер доли (%)	Сведения об оплате доли (части доли)	Сведения об обременении доли (части доли)
Алексеев Тимофей Викторович	1,7755	Оплачена полностью	Нет
Карабанова Екатерина Владимировна	4,0394	Оплачена полностью	Нет
Дрозд Александр Сергеевич	58,0223	Оплачена полностью	Нет
Ковалев Андрей Валерьевич	4,7081	Оплачена полностью	Нет
Тарасенко Федор Александрович	1,0299	Оплачена полностью	Нет
Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Фонд пре-АйПиО 1» Д. У. АО ВИМ ИНВЕСТИЦИИ	23,8514	Оплачена полностью	Нет
Общество с ограниченной ответственностью «Вентра ЭСОП»	6,5734	Оплачена полностью	Нет

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по группам связанных сторон:

- участники;
- связанные стороны по общему учредителю (зависимые общества);
- иные связанные стороны.

В 2025 и 2024 годах связанными сторонами в адрес Общества были оказаны услуги, в том числе:

тыс. руб

Наименование компании	Вид оказанных услуг	31.12.2025	31.12.2024
ООО «Вентра»	Управление Обществом	210	162
ООО «Вентра»	Субаренда	1 510	1 370
ООО «Вентра Трейд»	Лицензия 1С	0	-583
ООО "Вентра Ай-Ти Сервисес"	Оборудование	1 503	0
ООО «Вентра Эмплоймент Плюс»	Доработка ПО «1С:Предприятие 8»	4 112	0
ООО «Вентра Эмплоймент Плюс»	Оборудование	387	0

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

тыс. руб.

Наименование компании	Вид оказанных услуг	31.12.2025	31.12.2024
ООО «Вентра»	Управление Обществом	0	16
ООО «Вентра»	Субаренда	0	205
ООО «Вентра Трейд»	Лицензии 1С	0	2 916
ООО "Вентра Ай-Ти Сервисес"	Оборудование	1503	0
ООО «Вентра Эмплоймент Плюс»	Оборудование	387	0

Организация подтверждает, что в отчетном периоде все операции со связанными сторонами и осуществлялись на рыночных условиях. Ценообразование по сделкам соответствовало рыночным уровням, характерным для аналогичных операций с независимыми контрагентами. Отклонений от среднерыночных показателей не зафиксировано.

12.8. Информация о вознаграждении управленческого персонала

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Вознаграждение за участие в работе органа	-	-

управления		
Заработная плата	14 078	29 516
Премии	204	2 609
Начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды	1 114	716
Итого	15 396	32 841

Выплаты носят краткосрочный характер. Выплат долгосрочного характера не было.

12.9. Информация о бенефициарном владельце

ФИО	ИНН	Гражданство
Дрозд Александр Сергеевич	550609648509	гражданин РФ

12.10. Информация о прекращаемой деятельности

ООО «Вентра ИТ-Решения» планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Намерений и необходимости ликвидации нет. Обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Специальная военная операция не оказывает влияния на способность Общества продолжать деятельность.

Управление рисками Общества осуществляется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Основные риски, способные оказывать влияние на деятельность:

- *Финансовый риск* (риск изменения процентной ставки);
- *Инфляционный риск* (увеличение стоимости закупаемых запасных частей и оборудования);

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

12.11. События после отчётной даты

Существенных событий после отчётной даты, требующих раскрытия в отчётности, не было.

Генеральный директор
ООО «Вентра ИТ-Решения»



Черников А.А.

30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	80 759	(2 661)	16 429	-	-	(20 322)	-	-	-	-	97 188	(22 983)
	За 2024 г.	1 950	(1 008)	78 809	-	-	(1 630)	-	-	-	-	80 759	(2 661)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	74 205	78 098	942
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. 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 приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 128	-	35 913	-	-	39 041	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	99 036	-	112 222	-	-	16 429	194 830	-
	За 2024 г.	20 310	-	127 200	-	-	48 474	99 036	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	173 788	-	223 500	(397 288)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60 000	-	1 013 400	(899 612)	-	-	-	-	173 788	-	-
в том числе:												
Предоставленный займ	За 2025 г.	173 788	-	223 500	(397 288)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60 000	-	1 013 400	(899 612)	-	-	-	-	173 788	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	173 788	-	223 500	(397 288)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60 000	-	1 013 400	(899 612)	-	-	-	-	173 788	-	-

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		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	227	-	1 569	(1 629)	-	-	X	X	167	-	
	За 2024 г.	4	-	230	(8)	-	-	X	X	227	-	
в том числе: Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	227	-	1 569	(1 629)	-	-	-	-	167	-	
	За 2024 г.	4	-	230	(8)	-	-	-	-	227	-	

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	-	-	-
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	
		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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 239 008	(2 240)	-	-	-	-	-	-	1 256 420	(4 483)
	3а 2024 г.	907 572	(518)	-	-	-	-	-	-	1 239 008	(2 240)
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 239 008	(2 240)	-	-	-	-	-	X	1 256 420	(4 483)
	3а 2024 г.	907 572	(518)	-	-	-	-	-	X	1 239 008	(2 240)

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	-	-	-	-	-	-

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 -	За 2025 г.	249 972	-	-	-	-	-	450 693
всего	За 2024 г.	162 231	-	-	-	-	-	249 972
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	817 975	-	-	-	-	-	763 746
всего	За 2024 г.	350 600	-	-	-	-	-	817 975
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 067 947	-	-	-	-	X	1 214 439
	За 2024 г.	512 831	-	-	-	-	X	1 067 947

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	135 751	169 447	(135 751)	-	169 447
всего	За 2024 г.	106 087	135 751	(106 087)	-	135 751
в том числе:						
Резерв на неиспользованный отпуск	За 2025 г.	135 751	169 447	(135 751)	-	169 447
	За 2024 г.	106 087	135 751	(106 087)	-	135 751

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	(667)	(517)
Затраты на оплату труда	(3 492 913)	(2 856 272)
Отчисления на социальные нужды	(269 767)	(166 386)
Амортизация	(26 955)	(8 121)
Прочие затраты	(330 539)	(283 667)
Итого по элементам	(4 120 841)	(3 314 963)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(4 120 841)	(3 314 963)

Расчет стоимости чистых активов
Общество с ограниченной ответственностью "Вентра ИТ Решения"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Гудвил	1105	-	-	-
Нематериальные активы	1110	269 034	177 134	942
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	9 912	14 572	12 582
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	173 788	60 000
Отложенные налоговые активы	1180	9 673	5 072	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	23 781
Запасы	1210	167	227	4
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	319	578	612
Дебиторская задолженность*	1230	1 251 937	1 236 768	907 054
Финансовые вложения краткосрочные (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69 998	28 427	25 797
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы		1 611 040	1 636 566	1 030 772
Обязательства				
Заемные средства долгосрочные	1410	450 693	249 972	162 231
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 039	1 758	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	417 051	406 240	170 143
Кредиторская задолженность**	1520	346 694	411 735	180 457
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	169 447	135 751	106 087
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО обязательства		1 385 925	1 205 455	618 918
Стоимость чистых активов		225 116	431 111	411 854

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.