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

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Цифроматика".**
Сокращенное наименование организации: ООО «Цифроматика».
Единица измерения тыс. руб.

1. Основные виды экономической деятельности

Дата создания организации – 23.04.2019
Основной вид деятельности ОКВЭД 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения».
Выручка от основного вида деятельности за 2025 год составила 114084 тыс. руб., что составляет 73,7 % от выручки за период 2024 года.
Прочие доходы в 2025 году составила сумму 345 тыс. руб., в том числе проценты по депозитам 204 тыс. руб.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Организация применяет упрощенную систему налогообложения, является плательщиком НДС с 01.01.2025

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 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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	45 898	(29 193)	-	-	-	(4 293)	-	-	-	-	-	45 898	(33 486)
	За 2024 г.	45 898	(24 660)	-	-	-	(4 533)	-	-	-	-	-	45 898	(29 193)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	45 898	(29 193)	-	-	-	(4 293)	-	-	-	-	-	45 898	(33 486)
	За 2024 г.	45 898	(24 660)	-	-	-	(4 533)	-	-	-	-	-	45 898	(29 193)
из них исключительные права	За 2025 г.	45 378	(28 865)	-	-	-	(4 128)	-	-	-	-	-	45 378	(32 993)
	За 2024 г.	45 378	(24 496)	-	-	-	(4 369)	-	-	-	-	-	45 378	(28 865)

3.2. *Нематериальные активы, созданные организацией*

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	45 378	(28 865)	-	-	-	(4 128)	-	-	-	-	-	45 378	(32 993)
	За 2024 г.	45 378	(24 496)	-	-	-	(4 369)	-	-	-	-	-	45 378	(28 865)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	45 378	(28 865)	-	-	-	(4 128)	-	-	-	-	-	45 378	(32 993)
	За 2024 г.	45 378	(24 496)	-	-	-	(4 369)	-	-	-	-	-	45 378	(28 865)
из них исключительные права	За 2025 г.	45 378	(28 865)	-	-	-	(4 128)	-	-	-	-	-	45 378	(32 993)
	За 2024 г.	45 378	(24 496)	-	-	-	(4 369)	-	-	-	-	-	45 378	(28 865)

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	12 412	16 705	21 238
в том числе: Программы ЭВМ	12 412	16 705	21 238
из них созданные организацией	12 385	16 513	20 882
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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 приобретение нематериальных активов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	1 350	-	-	-	-	-	1 350	-
	За 2024 г.	-	-	1 350	-	-	-	1 350	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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 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 2025 г.	8 709	(6 910)	-	-	-	(1 262)	-	-	-	-	-	8 709	(8 172)
	За 2024 г.	9 012	(4 940)	-	(303)	303	(2 273)	-	-	-	-	-	8 709	(6 910)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 857	(1 116)	-	-	-	(519)	-	-	-	-	-	1 857	(1 634)
	За 2024 г.	1 857	(573)	-	-	-	(543)	-	-	-	-	-	1 857	(1 116)
Офисное оборудование	За 2025 г.	6 795	(5 738)	-	-	-	(743)	-	-	-	-	-	6 795	(6 481)
	За 2024 г.	7 098	(4 318)	-	(303)	303	(1 723)	-	-	-	-	-	6 795	(5 738)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	За 2024 г.	57	(49)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	57	(57)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	537	1 799	4 072
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	223	742	1 284
Офисное оборудование	314	1 057	2 780
Другие виды основных средств	-	-	8
Неамортизируемые основные средства	-	-	-

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.	-	-	328 862	(328 862)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	383 189	(383 189)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	328 862	(328 862)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	383 189	(383 189)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	328 862	(328 862)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	383 189	(383 189)	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	50 744	-	100 629	(75 581)	-	-	X	X	75 792	-
	За 2024 г.	13 993	-	149 327	(112 576)	-	-	X	X	50 744	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	189	(188)	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	686	(553)	-	-	(133)	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	140	(75)	-	-	(65)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 178	(1 178)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	50 744	-	100 300	(75 318)	-	-	66	-	75 792	-
	За 2024 г.	13 993	-	147 463	(110 845)	-	-	133	-	50 744	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	27 564	-	11 318	-	(8 381)	-	-	-	30 501	-
	За 2024 г.	52 228	-	8 193	17	(32 874)	-	-	-	27 564	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 600	-	2 720	-	(1 476)	-	-	-	2 844	-
	За 2024 г.	12 127	-	784	-	(11 311)	-	-	-	1 600	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 079	-	7 148	-	(5 072)	-	-	-	26 155	-
	За 2024 г.	38 826	-	5 580	-	(20 327)	-	-	-	24 079	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	168	-	837	-	(130)	-	-	-	875	-
	За 2024 г.	16	-	151	17	(16)	-	-	-	168	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13	-	80	-	-	-	-	-	93	-
	За 2024 г.	39	-	-	-	(26)	-	-	-	13	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	2	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(9)	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	59	-	-	-	-	-	59	-
	За 2024 г.	114	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 703	-	472	-	(1 703)	-	-	-	472	-
	За 2024 г.	1 096	-	1 678	-	(1 071)	-	-	-	1 703	-
Итого	За 2025 г.	27 564	-	11 318	-	(8 381)	-	-	X	30 501	-
	За 2024 г.	52 228	-	8 193	17	(32 874)	-	-	X	27 564	-

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	18 499	18 499	10 935	10 935	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 499	18 499	10 935	10 935	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 207	17 861	-	(9 556)	-	-	30 512
	За 2024 г.	18 895	3 312	-	-	-	-	22 207
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	22 207	-	-	(9 556)	-	-	12 651
	За 2024 г.	18 895	3 312	-	-	-	-	22 207
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	17 861	-	-	-	-	17 861
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 520	21 613	-	(11 703)	-	-	59 430
	За 2024 г.	46 114	15 436	-	(12 023)	(7)	-	49 520
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 955	9 245	-	(6 496)	-	-	15 704
	За 2024 г.	11 763	8 203	-	(7 004)	(7)	-	12 955
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 108	1 429	-	(1 373)	-	-	2 164
	За 2024 г.	735	1 373	-	-	-	-	2 108
Краткосрочные займы	За 2025 г.	22 425	-	-	(1 012)	-	-	21 413
	За 2024 г.	24 875	-	-	(2 450)	-	-	22 425
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6 719	4 563	-	(39)	-	-	11 243
	За 2024 г.	3 095	3 624	-	-	-	-	6 719
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 912	330	-	(1 571)	-	-	1 671
	За 2024 г.	2 216	1 112	-	(416)	-	-	2 912
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 530	-	-	-	-	3 530
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	303	564	-	-	-	-	867
	За 2024 г.	415	-	-	(112)	-	-	303
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 031	1 952	-	(1 145)	-	-	2 838
	За 2024 г.	3 015	1 057	-	(2 041)	-	-	2 031
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	67	-	-	(67)	-	-	-
	За 2024 г.	-	67	-	-	-	-	67
Итого	За 2025 г.	71 727	39 474	-	(21 259)	-	X	89 942
	За 2024 г.	65 009	18 748	-	(12 023)	(7)	X	71 727

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	5 085	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 350	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	735	-	-

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	330	1 849
Затраты на оплату труда	59 043	82 106
Отчисления на социальные нужды	4 589	4 989
Амортизация	5 555	6 807
Прочие затраты	52 330	80 453
Итого по элементам	121 847	176 204
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(25 048)	(38 101)
Итого расходы по обычным видам деятельности	96 799	138 103

11. Государственная помощь.

В 2025, 2024 годах бюджетные средства и бюджетные кредиты ООО «Цифроматика» не получало.

12. Иная информация.

12.1 Состав учредителей организации.

В 2025 году состав учредителей ООО «Цифроматика» не менялся. Состав учредителей следующий:

- Никольский Алексей Борисович с долей участия 45%
- Общество с ограниченной ответственностью «Наумен софт» с долей участия 15%
- Милёхин Михаил Викторович с долей участия 14%
- Стрельцова Лидия Алексеевна с долей участия 13%
- Углов Анатолий Вячеславович с долей участия 13%

В 2024, 2025 году прибыль, остающаяся в распоряжении общества, не распределялась, дивиденды не выплачивались.

12.2 Сведения о руководстве организации

Единоличным исполнительным органом общества является директор. Главный бухгалтер в штате организации отсутствует. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет директор.

Директор		Милёхин Михаил Викторович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"30" марта 2026 г.