



ООО «Робин»

ИНН 9725022632, КПП 770501001

ОГРН 1197746604285

info@гра-robin.ru+7 495 033 0403

115114, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье,

ул Летниковская, д. 10, стр. 4, кв. помещ. 1П

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

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Робин» (далее «Общество»), является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации с 09.10.2019 г.

Основным видом деятельности является: 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие. Общество осуществляет деятельность в области информационных технологий: разрабатывает и реализует разрабатываемые им программные продукты и оказывает услуги по настройке и сопровождению программных продуктов.

Общество имеет статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» от 10.09.2020 №1123413.

Среднесписочная численность персонала – 94 чел.

Уставный капитал 245 000 (двести сорок пять тысяч) рублей, оплачен полностью.

У Общества имеется обособленное подразделение в г. Истра.

Общество не является субъектом судебных разбирательств.

В отношении Общества не возбуждалась процедура наблюдения (не было признано банкротом)

Полное наименование		Общество с ограниченной ответственностью "Робин"		
Сокращенное наименование (при наличии)		ООО "Робин"		
Организационно-правовая форма		Общество с ограниченной ответственностью		
Код ОКТМО		45376000		
Код ОКПО		41789318		
Сведения о государственной регистрации		дата	09.10.2019	
		номер	1197746604285	
		место регистрации	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, 125373, г. Москва, Походный проезд, домовладение 3, стр.2	
Адрес юридического лица		115114, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул Летниковская, д. 10, стр. 4, кв. помещ. 1П		
Единоличный исполнительный орган (физическое лицо).	Наименование должности		Генеральный директор	
	Фамилия, имя и (если иное не вытекает из закона или национального обычая) отчество		Сергеев Павел Сергеевич	
	Дата рождения		18.07.1979	
	Место рождения		Московская обл., г. Юбилейный	
	Гражданство		РФ	
	ИНН (при наличии)		772017938794	
	Реквизиты документа, удостоверяющего личность	наименование документа		ПАСПОРТ ГРАЖДАНИНА РФ
		серия (при наличии) и номер		45 24 405289
		дата выдачи		04.09.2024
		наименование выдавшего органа		ГУ МВД России по г. Москве
код подразделения (при наличии)		770-090		

1.2 Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать
или оказывать влияние на деятельность ООО «Робин» на 31.12.2025 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения , для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Софт»	115114, г. Москва, муниципальный округ Замоскворечье, вн.тер.г., ул. Летниковская, д. 10, стр. 4, помещ. 1П	Участник Общества, владеет 79,2% доли в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ)
2	Борченко Павел Викторович	РФ, участник	Участник Общества, владеет 14% доли в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ) Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа общества
3	Сергеев Павел Сергеевич	РФ, участник, Генеральный директор	Участник Общества, владеет 5,8% доли в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ)
4	Мельников Иван Сергеевич	РФ, участник	Участник Общества, владеет 1% доли в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1. Основные средства

Учет основных средств (далее ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.20 №204н.

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н).

ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся:

НМА стоимостью за единицу до 10 000 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных 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 вне зависимости от их стоимости. Амортизация НМА определяется линейным методом.

Срок полезного использования нематериального актива определяется на основании:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.3. Учет запасов

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.19 №180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется. К таким запасам относятся:

- офисная бумага;
- офисные канцелярские принадлежности;
- картриджи для принтера;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка;
- подарки к праздникам для сотрудников и партнеров;

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

2.4. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага, один выданный заем. *(Основание п. 5 ПБУ 19/02)*

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. *(Основание: абз. 2, п. 26 ПБУ 19/02)*

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов. *(Основание: п. 4 ПБУ 15/2008)*

Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов. *(Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008)*

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. *(Основание: абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008)*

2.6. Признание дохода и расхода

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- выручка от продажи неисключительных прав на использование программы для ЭВМ;
- выручка от оказания услуг (работ) по сопровождению и технической поддержке программного обеспечения.
- выручка от оказания услуг (работ) по настройке и доработке программного обеспечения.

Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

Организация признает доходы и расходы методом начисления.

(Основание: п. 12 ПБУ 9/99, п. 18 ПБУ 10/99)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и продажей программного обеспечения, оказанием работ (услуг). Остальные расходы считаются прочими расходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

2.7. Государственная помощь

Учет государственной помощи (субсидий) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н.

Бюджетные средства, признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов как возникновение целевого финансирования (кредит счета 86 «Целевое финансирование») и увеличение счетов учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

(Основание: абз. 2, п. 7 ПБУ 13/2000)

Поступление бюджетных средств на финансирование уже понесенных расходов отражается с использованием счета 86 «Целевое финансирование» в том же порядке, что и поступление бюджетных средств на финансирование предстоящих расходов.

(Основание: п. п. 7, 10 ПБУ 13/2000, абз. 7 п.6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н)

2.8. Порядок определения величины оценочных резервов

Учет оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников и выплат вознаграждения по итогам работы за год ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденные Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н. Учет ведется на счете 96 с использованием двух субсчетов: 96.01.1 «Оценочные обязательства по вознаграждениям» и 96.01.2 «Оценочные обязательства по страховым взносам».

Учет расходов связанных с предстоящей оплатой отпусков работников производится равномерно в течение года. Для этих целей общество создает расчет (смету), в котором отражает расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, основываясь на данных предыдущего года. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется, как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда. В конце учетного года общество проводит инвентаризацию указанного резерва.

Учет расходов, связанных с выплатой вознаграждения по итогам работы за год, определяется исходя из размера вознаграждения за предыдущий год и итогов работы текущего года.

2.9. Применение ПБУ 18/02

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114 н.

Согласно п. 1 ст. 246.1 Налогового кодекса РФ организация, получившая статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 № 244-ФЗ «Об инновационном центре Сколково», имеет право на

освобождение от обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на прибыль в течение десяти лет со дня получения ею статуса участника проекта «Сколково».

Участник проекта утрачивает право на освобождение от обязанностей налогоплательщика налога на прибыль организаций в следующих случаях:

- при утрате статуса участника проекта с 1-го числа налогового периода, в котором такой статус был утрачен;
- если годовой объем выручки от реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), исчисленной и полученной превысил один миллиард рублей с 1-го числа налогового периода в котором произошло указанное превышение (*Основание: п. 2 ст. 246.1 НК РФ*)

Прибыль, полученная организацией, получившей статус участника проекта «Сколково», облагается по ставке 0% в отношении прибыли, полученной после прекращения использования участником проекта права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, Необходимым условием для применения ставки 0; является, чтобы размер полученной прибыли не превышал 300 миллионов рублей с начала налогового периода, в котором утрачено право на льготу. (*Основание: абз. 3 п. 2 ст. 246.1 НК РФ; п. 5.1 ст. 284 НК РФ*)

2.10. Бухгалтерский учет аренды

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н,

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. (*Основание: п.11,ФСБУ 25/2018*).

2.11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

Также признается существенной ошибка независимо от величины искажения, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. (*Основание п. 3 ПБУ 22/2010*)

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

3. Допущение непрерывности деятельности и риски хозяйственной деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность Общества подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

1. Финансовые риски

1.1. Кредитные риски оцениваются как низкие. Общество не пользуется заемными средствами.

1.2. Рыночные риски оцениваются как средние. Различные факторы оказывают влияние на рынок сбыта

1.3. Риск ликвидности оценивается как низкий

2. Правовые риски оцениваются как низкие

Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате Общество сотрудничает с контрагентами, имеющими высокий кредитный рейтинг, оказывает услуги, предоставляет неисключительные права на ПО на условиях предоплаты, ведет регулярный мониторинг дебиторской задолженности клиентов.

Для снижения риска ликвидности Общество поддерживает остатки денежных средств в количестве, достаточном для ведения деятельности, отслеживает поступление и расход денежных средств

Генеральный директор

_____/Сергеев П. С./

«30» марта 2026 года

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		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	76 625	(76 625)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 111	-	-	(24 111)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	76 625	(76 625)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 111	-	-	(24 111)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	484	-	8 790	(9 274)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	233 502	(233 018)	-	-	-	-	484	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	484	-	8 790	(9 274)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	233 502	(233 018)	-	-	-	-	484	-
Итого	За 2025 г.	484	-	85 415	(85 899)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 111	-	233 502	(257 129)	-	-	-	-	484	-

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	За 2025 г.	-	-	156 166	(156 054)	-	-	X	X	111	-
	За 2024 г.	3 318	-	170 692	(174 010)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	390	(279)	-	-	-	-	111	-
	За 2024 г.	-	-	880	(880)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	155 775	(155 775)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 318	-	169 812	(173 130)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	76 723	(4 750)	112 695	-	(71 845)	(6)	-	-	117 567	(4 750)
	3а 2024 г.	36 769	-	76 504	-	(36 539)	(10)	-	-	76 723	(4 750)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 075	-	33 021	-	(2 037)	(5)	-	-	33 053	-
	3а 2024 г.	1 258	-	2 027	-	(1 200)	(10)	-	-	2 075	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	74 262	(4 750)	79 670	-	(69 512)	-	-	-	84 420	(4 750)
	3а 2024 г.	35 327	-	74 226	-	(35 291)	-	-	-	74 262	(4 750)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	293	-	4	-	(205)	-	-	-	92	-
	3а 2024 г.	123	-	214	-	(45)	-	-	-	293	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	55	-	10	-	-	-	-	-	65	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	24	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	24	-	(3)	-	-	-	24	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2	-	2	-	(2)	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Итого	3а 2025 г.	76 723	(4 750)	112 695	-	(71 845)	(6)	-	X	117 567	(4 750)
	3а 2024 г.	36 769	-	76 504	-	(36 539)	(10)	-	X	76 723	(4 750)

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	117 473	112 723	74 185	69 435	36 585	36 585
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33 053	33 053	2 075	2 075	1 258	1 258
Расчеты с покупателями и заказчиками	84 420	79 670	72 110	67 360	35 327	35 327

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	За 2025 г.	182 922	-	-	(32 127)	-	-	150 795
	За 2024 г.	147 921	63 164	-	(28 163)	-	-	182 922
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	2 222	-	-	(2 222)	-	-	-
	За 2024 г.	5 556	-	-	(3 333)	-	-	2 222
Долгосрочные займы	За 2025 г.	107 174	-	-	(5 075)	-	-	102 099
	За 2024 г.	44 010	63 164	-	-	-	-	107 174
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	73 526	-	-	(24 830)	-	-	48 696
	За 2024 г.	98 356	-	-	(24 830)	-	-	73 526
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29 315	6 715	147	(16 980)	-	-	19 197
	За 2024 г.	14 159	20 136	-	(4 980)	-	-	29 315
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 750	2 782	-	(2 537)	-	-	2 996
	За 2024 г.	544	2 609	-	(403)	-	-	2 750
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 252	953	-	(1 252)	-	-	953
	За 2024 г.	706	1 252	-	(706)	-	-	1 252
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	116	147	-	-	-	263
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	-	(131)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	9 401	-	-	(3 982)	-	-	5 418
	За 2024 г.	547	8 854	-	-	-	-	9 401
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	282	-	-	(282)	-	-	-
	За 2024 г.	4 013	-	-	(3 731)	-	-	282
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 223	1 835	-	-	-	-	7 058
	За 2024 г.	-	5 223	-	-	-	-	5 223
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	947	1 029	-	(3)	-	-	1 973
	За 2024 г.	841	106	-	-	-	-	947
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 456	-	-	(8 920)	-	-	536
	За 2024 г.	7 365	2 092	-	-	-	-	9 456
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Итого	За 2025 г.	212 237	6 715	147	(49 107)	-	X	169 992
	За 2024 г.	162 080	83 300	-	(33 143)	-	X	212 237

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	3 949	4 003	970
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 996	2 750	544
Расчеты с покупателями и заказчиками	953	1 252	426

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.	14 493	2 301	-	4 166	12 628
	За 2024 г.	11 964	4 489	-	1 959	14 493
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	14 493	2 301	-	4 166	12 628
	За 2024 г.	11 964	4 489	-	1 959	14 493

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	11 558	225	6 435
в том числе:			
БАНК УРАЛСИБ ПАО	11 558	-	-
Банк Санкт-Петербург ПАО	-	225	225
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	-	-	2 450
АЛЬФА-БАНК АО	-	-	2 410
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	-	-	1 350
Выданные - всего	27	27	-
в том числе:			
МВФ Департамент финансов города Москвы (Московский венчурный фонд, л/с 7116572000801035)	27	27	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	279	560
Затраты на оплату труда	181 647	173 466
Отчисления на социальные нужды	13 423	9 531
Амортизация	67 638	65 609
Прочие затраты	22 423	34 107
Итого по элементам	285 410	283 274
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	3 318
Итого расходы по обычным видам деятельности	285 410	286 592

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	4 700	51 345
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	4 700	51 345

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.	-	-	-	-