

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Нетвижн»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту «Пояснения») являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Нетвижн» («Общество») за 2025г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и отчетности.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Единственного участника (Учредителя) Общества.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Нетвижн» (далее **Общество**), краткое наименование ООО «Нетвижн» образовано 15 декабря 2020 года.

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 15.12.2020г., за основным государственным регистрационным номером 1207700477918

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7716951948

Код причины постановки на учет КПП 771401001

Юридический адрес: 123290, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, туп 1-Й Магистральный, дом 5А, помещение 4/5.

Почтовый адрес: 443110, Самарская область, г. о. Самара, г Самара, ул. Мичурина, зд. 21, этаж 4 комн. 55.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.25	На 31.12.24
89 чел.	81 чел.

1.2. Основные виды деятельности.

Основной вид деятельности Общества:

Торговля оптовая фармацевтической продукцией, ОКВЭД 62.01.

Основным доходом ООО «Нетвижн» является разработка компьютерного программного обеспечения

Присвоенная лицензия в Едином реестре учета лицензий:
№Л051-00105-00/01315792 от 31.07.2024г

Дата начала действия лицензии: 31.07.2024г

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия:

Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)

Наименование лицензирующего органа:

ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА БЕЗОПАСНОСТИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения:
2257713870038 от 25.02.2025г

1.3. Филиалы и представительства Общества

ООО «Нетвижн» на 31.12.2025г. имеет обособленные подразделения, перечисленные в табличной части. Обособленные подразделения на отдельный баланс не выделены, расчетных счетов не имеют.

№п/п	Наименование	Место нахождения/регистрации	Дата постановки на учет	Среднесписочная численность сотрудников в по ОП за 2025 г.	Среднесписочная численность сотрудников по ОП за 2024 г.
1	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ «СПБ»	191119, Город Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Владимирский округ, пр-кт Лиговский, д. 123, литера А, помещ. 22-Н	12.12.2023	17 чел.	18 чел.

2	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ «САМАРА МИЧУРИНА 21»	443110, Самарская область, г. о. Самара, вн. р-н Октябрьский, г Самара, ул. Мичурина, зд. 21, этаж 4, комн. 55	01.07.2023	65 чел.	60 чел.
3	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ «САМАРА Л.ТОЛСТОГО 123»	443041, Самарская область, г. о. Самара, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 123	01.09.2023	1 чел.	2 чел.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Управляющим).

Управляющий Общества за 2025 год – Казаченко Роман Юрьевич, назначен Решением №1 от 17.08.2021г. срок полномочий 5 лет.

В Обществе не образуются совет директоров, ревизионная комиссия (не избирается ревизор), коллегиальный исполнительный орган.

Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 501 669 000 (Пятьсот один миллион шестьсот шестьдесят девять тысяч) рублей.

Единственный учредитель – ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НЕТЛАЙН», доля 100 %

1.4. Сведение о дочерних и зависимых обществах.

ООО «Нетвижн» не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.5. Информация об аудиторе.

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма «КЛАССИКА», ОГРН 1036300120130, ИНН 6312050343 член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» от 30.06.2020 № ОРНЗ 12006187356.

1.6. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность), кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

1.7. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Нетвижн» ведется бухгалтерским отделом, возглавляемый Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета и обработки учетной информации применяются следующие пакеты прикладных программ:

- программный продукт 1С БУХ 8.3 КОРП для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете;
- специализированные программы ЗУП по учету заработной платы;
- Электронные таблицы Excel;
- Оператор ЭДО.

1.8. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Общество не ведет деятельности за пределами РФ.

В 2025 году валютные счета, активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте в Обществе отсутствовала.

1.9. Изменения в Учетной политике 2025 года

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Нетвижн» (далее – Учетная политика), утверждена приказом Общества № 23 от 29.12.2023г.

В связи с вступлением в силу **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»**, с 01 января 2025г. **Учетная политика дополнена и изменена Приказом № 1 от «30» декабря 2024г.**

В связи с вступлением в силу с 01.04.2025г. **ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»**, **Учетная политика дополнена и изменена Приказом № 1 от «30» декабря 2024г.**

Обществом принято решение считать дату принятия к бухгалтерскому и налоговому учету документов поступивших по системе ЭДО, дату документа, а не дату подписания документа в системе ЭДО.

Учетная политика дополнена и изменена Приказом № 2 от «30» декабря 2024г.

1.10. Арендованные нежилые помещения и оборудование

Общество арендовало в 2025г. нежилые помещения, перечисленные в табличной части. По всем договорам аренды применялось **ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»**.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 **ФСБУ 25/2018**).

В связи с изменением в течение 2025г. сумм арендных платежей по 2 (двум) договорам аренды, а именно:

- С 01.05.2025 на основании Доп. Соглашения №1 от 01.05.2025 к договору аренды нежилого помещения № 28/04/23-Д.ВХ от 01.04.2023. с ИП Сучков Сергей Викторович и ИП Столяров Виктор Викторович
- С 01.07.2025 на основании Доп. Соглашения №4 от 11.06.25 к договору аренды нежилого помещения № 172 от 17.05.2023г. с ИП Гордеев Василий Александрович

произведен пересчет начисленных процентов и обязательств на дату изменения арендных обязательств и, соответственно, изменения затронули счет 01.03 «Права пользования активами».

В 2025г. произошло прекращение, с последующим заключением договора аренды:

- С 01.11.2025 расторгнут договор субаренды нежилого помещения Договор № 16-21/04 от 07.11.2024г с ИП Никонов Сергей Алексеевич;
- 01.11.2025г заключен новый договор аренды нежилого помещения Договор № 16-21/05 от 01.11.2025г с ИП Никонов Сергей Алексеевич.

№	Арендатор	ИНН	№ договора аренды нежилых помещений и дата	Срок действия (условный срок окончания)		Фактическая дата окончания договора	Ежемесячная арендная плата в 2023г., руб.	Новая ежемесячная арендная плата, руб.	Дата начала изменений	Арендуемое имущество
				Кол-во мес.						
1	ИП Столяров Виктор Викторович	631928384075	Договор № 28/04/23-Д.ВХ от 01.04.2023	01.04.2026	12		26 250	32 812,50	01.05.2025	Аренда нежилого помещения (Склад)
							НДС не облагается	НДС не облагается		Москва
2	ИП Сучков Сергей Викторович	500908337820	Договор 28/04/23-Д.ВХ от 01.04.2023	01.04.2026	12		26 250	32 812,50	01.05.2025	Аренда нежилого помещения (Офис)
							НДС не облагается	НДС не облагается		Москва
3	ИП Никонов Сергей Алексеевич	860101520292	Договор № 16-21/05 от 01.11.2025	01.09.2026	11		273 066,00		01.11.2025	Аренда нежилого помещения (Офис)
							НДС не облагается			Санкт-Петербург
4	ИП Гордеев Василий Александрович	631600782702	Договор аренды нежилого помещения № 172 от 17.05.2023г	01.12.2026	18		695 941,68	771 540,00	01.07.2025	Аренда нежилого помещения (Офис)
							В т.ч НДС 5%	В т.ч НДС 5%		Самара
5	ООО «ОНИД»	6318003766	Договор № А/1-029 от 01.09.2023	01.12.2025	12		45 942		01.01.2025	Аренда нежилого помещения (Офис)
							В т.ч НДС 20%			Самара

2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Нематериальные активы (строка 1110)

По статье 1110 «Нематериальные активы» в сумме 217 065 тыс. руб. отражена первоначальная стоимость нематериальных активов (НМА) за минусом накопленной амортизации зарегистрированных в установленном порядке и применяемых в деятельности Общества исключительных прав на программные обеспечения.

По решению единственного участника ООО «НетЛайн» от 08.10.2021 №2 в составе НМА Общество учитывает исключительное право на программное обеспечение, полученное в качестве увеличения вклада в уставный капитал Общества по первоначальной стоимости 501 659 тыс. рублей. Сумма накопленной амортизации на 31.12.2025г составила 214 464 тыс. рублей. Срок полезного использования по данному объекту НМА установлен 10 лет.

В 2025 году производилась модернизация ПО "THOR-X Lite (TOP-X Лайт)" подрядным способом, компанией ООО «НПО «Взор» на сумму 11 000 тыс. руб. (Договор № 01-11/2024 от 01.11.2024)

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом в течение установленного срока их использования.

Информация о составе и движении и ином использовании нематериальных активов представлена в Таблицах 3.1, Таблица 3.3, Таблица 3.5 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.2. Основные средства (строка 1150)

По статье «Основные средства» (стр. 1150) в общей сумме 13 119 тыс. руб. отражены:

- основные средства, предназначенные для текущей коммерческой деятельности Общества или для управленческих нужд по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации в сумме 554 тыс. рублей;
- право пользования активом по договорам аренды нежилых помещений за минусом накопленной амортизации (ППА) в сумме 10 433 тыс. рублей.

Обесценение основных средств на 31.12.2025 не установлено.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение), включая все расходы по доставке, монтажу и приведения в состояние полной готовности к эксплуатации. В первоначальную стоимость основных средств включаются также капитальные затраты на модернизацию и реконструкцию, капитальный ремонт, позволяющие восстановить и увеличить их срок полезного использования.

Затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств, не удовлетворяющие критериям капитализации, отражаются в составе текущих затрат после окончания ремонтных работ.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания основными средствами, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств осуществляется линейным способом.

Переоценка объектов основных средств не проводится.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и объектах основных средств приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, в Таблицах:

- Наличие и движение основных средств;
- Наличие и движение прав пользования активами;
- Амортизируемые и неамортизируемые основные средства;
- Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).
- В 2023г. модернизировано 3 (три) инвентарных объекта Основных средств на сумму **2 188 тыс. руб.** Данная информация отражена в Табличной части приложения к Пояснению Таблица 4.5

2.3. Финансовые вложения (строка 1170)

В 2025г в составе внеоборотных активов по статье «Финансовые вложения» (строка 1170) в общей сумме 63 000 тыс. отражены долгосрочные финансовые вложения в виде предоставленных займов и краткосрочные финансовые вложения в виде размещения депозитов в банк.

Информация о финансовых вложениях приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, в Таблице 5.1

2.4. Запасы (строка 1210)

По статье «Запасы» (стр.1210) в общей сумме 7 608 тыс. руб. отражена стоимость остатков:

В том числе:

- Сырье и материалы 4 766 тыс. руб.;
- Незавершенное производство 2 841 тыс. руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии применяется метод средний.

Товарами признаются запасы, предназначенные для перепродажи без дополнительной обработки. При реализации себестоимость товаров определяется по стоимости приобретения каждой единицы.

Готовая продукция оценивается по полной производственной себестоимости.

Остатки незавершенного производства признаются в учете на отчетную дату в разрезе договоров (заказов), по незавершенным услугам и работам. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости. В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

На основании проведенной годовой инвентаризации за 2025 год не выявлены запасы, включая материалы, товары и готовая продукция на складе, по которым стоимость снизилась или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества,

либо находились без движения в течение длительного времени. В связи с этим по состоянию на 31.12.2025 резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, в Таблице 6.1

2.5. Дебиторская задолженность (строка 1230)

По строке 1230 формы № 1 показаны следующие данные:

Наименование показателя	Строка в балансе	Дебиторская задолженность		
		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Дебиторская задолженность	1230	239 819	282 662	328 275
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		8 544	5 721	8 617
Расчеты с покупателями и заказчиками		212 397	251 919	317 217
Сальдо по ЕНС		1 576	3 701	207
Расчеты с подотчетными лицами		8	-	18
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		17 248	21 267	2 186
Расходы будущих периодов		-	-	30
Авансы по аренде (лизингу)		46	53	-

По состоянию на 31.12.2025 г. сомнительная дебиторская задолженность к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты отсутствует. Оснований для создания оценочного резерва нет. Безнадежной к погашению дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности нет.

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в случае отсрочки платежа.

Информация о составе и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, в Таблице 7.1, Таблица 7.2.

2.6. Денежные средства (строка 1250)

Денежные средства на расчетных и специальных счетах в банках Общества представлены в табличной части:

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка в балансе	Денежные средства и денежные эквиваленты		
		31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	214 741	17 876	6 752
в том числе:				
Расчетные счета		214 741	17 876	6 752
40702810029180014209, ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"		1	18	71
40702810429180013350, ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"		214 716	17 684	6 612
40702810554400001956, ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК		8	149	-
40702810554400065523, ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК		8	11	32
40702810954400017728, ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК		8	14	37

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей и инвестиционной деятельности.

2.7. Кредиторская задолженность

по строке 1520 формы № 1 показаны следующие данные:

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка в балансе	Кредиторская задолженность		
		На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Кредиторская задолженность ВСЕГО.....	1520	217 383	154 843	250 603
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		157 541	111 811	118 540
Расчеты с покупателями и заказчиками		57	-	-
Расчеты по налогам и сборам		8 745	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		34 171	33 603	39 993
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 273	793	535
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	34
Расчеты с подотчетными лицами		-	-	42
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.		15 596	8 635	10 459
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	81 000

Краткосрочная кредиторская задолженность переводится в долгосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность.

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность по полученным авансам показана за вычетом суммы НДС, начисленной к уплате по данным авансам.

По состоянию на 31.12.2025г. отсутствует кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и существенных сумм просроченной кредиторской задолженности.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, в Таблиц 8.1, Таблица 8.2

2.8. Кредиты и займы

- Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы в 2025г Обществом не привлекались.
- В 2025г. выданы займы на общую сумму 8 600,00 тыс. руб. Счет учета 58.03 «Предоставленные займы». (Отчете о движении денежных средств -строка 4223).

2.9. Порядок создания резервов

По статье «Оценочные обязательства» (строка 1540) отражены оценочные обязательства в сумме 14 940 тыс. руб. в том числе:

- по оплате заработанных отпусков на отчетную дату из расчета среднемесячной заработной платы по каждому работнику и количества неиспользованных дней заработанного отпуска в сумме 14 940 тыс. рублей;

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год.

В Обществе сформировано оценочное обязательство под выплату вознаграждения работников по итогам 2025

Оценочные обязательства на оплату отпусков и на оплату вознаграждений отражены по стр. 1540 Бухгалтерского баланса:

	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.
Оценочное обязательство по отпускам	14 940	9 215
ИТОГО	14 940	9 215

Информация об оценочных обязательствах представлена в Таблице 8.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.10. Порядок учета добавочного капитала

В 2025 году у Общества отсутствует добавочный капитал.

2.11. Капитал

По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал Общества составляет 501 669 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен и соответствует уставу Общества.

Чистая прибыль Общества составила:
за 2024 год – 105 562 тыс. рублей.
за 2025 год – 106 034 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль составила:
на 31.12.2024г. – 105 562 тыс. рублей.
на 31.12.2025г. – 106 034 тыс. рублей.

Ежегодно решением участников Общества определяется порядок использования нераспределенной прибыли.

В 2025 году начислены дивиденды по итогам 2024 года в сумме 100 000 тыс. руб.

Информация о движении капитала, в том числе нераспределенной прибыли, представлена в Отчете об изменениях капитала.

Чистые активы Общества имеют положительное значение и составляют по состоянию на 31.12.2025г составили 613 294 тыс. рублей.

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.1. Порядок формирования доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Доходы организации» (ПБУ 9/99) с классификацией на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка);
- прочие доходы.

3.2. Состав выручки (строка 2110) по видам деятельности

Номенклатура	Выручка без НДС
Работы по разработке комплекта конструкторской, технологической и эксплуатационной документации	298 199
Услуги по сопровождению и технической поддержки	174 294
Программное обеспечение	167 247
Пусконаладочные работы (ПНР)	9 542
Программно-аппаратный комплекс	128 891
Услуги по развитию, модификации и адаптации ПО	1 287
Эксплуатация, диагностика и ремонт электрооборудования	587
Итого	780 047

Показатели	За 2025 год	
	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес, %
Выручка всего, в т. ч:	780 047	100
Работы по разработке комплекта конструкторской, технологической и эксплуатационной документации	298 199	38,23
Услуги по сопровождению и технической поддержки	174 294	22,34
Программное обеспечение	167 247	21,44
Пусконаладочные работы (ПНР)	9 542	1,22
Программно-аппаратный комплекс	128 891	16,52
Услуги по развитию, модификации и адаптации ПО	1 287	0,17
Эксплуатация, диагностика и ремонт электрооборудования	587	0,08

Выручка признается в бухгалтерском учете по начислению, т.е. по мере подтверждения заказчиками выполнения работ, оказания услуг, перехода права собственности на товар к покупателям. Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Общая сумма выручки от продаж в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличилась на 239 617 тыс. рублей (31 %).

3.3. «Себестоимость продаж» за отчетный период (строка 2120)

По статье «себестоимость продаж» отражена сумма фактических производственных затрат по реализованной продукции, выполненным работам и оказанным услугам.

Показатели	За 2024 год	
	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес, %
Себестоимость продаж всего, в т. ч:	611 008	100
Работы по разработке комплекта конструкторской, технологической и эксплуатационной документации	266 831	43,67
Услуги по сопровождению и технической поддержки	146 909	24,04
Программное обеспечение	74 502	12,19
Пусконаладочные работы (ПНР)	7 937	1,30
Программно-аппаратный комплекс	113 352	18,55

Услуги по развитию, модификации и адаптации ПО	987	0,17
Эксплуатация, диагностика и ремонт электрооборудования 587	490	0,08

В составе прямых производственных затрат, непосредственно связанных с выполнением работ и оказанием услуг по договорам с заказчиками учитываются: материальные затраты; затраты на оплату труда специалистов с отчислениями на социальные нужды; услуги подрядных организаций, непосредственно участвующих в конкретном заказе.

Косвенные производственные затраты, которые не имеют прямой связи с исполнением конкретного договора (заказа), такие как амортизация НМА, распределяются между договорами (заказами) условно пропорционально прямым затратам.

3.4. Состав статьи «Коммерческие расходы» (строка 2210)

Показатели	За 2025 год	
	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес %
Коммерческие расходы всего, в том числе:	19 924	100
Заработная плата и отчисления на социальное страхование персонала	11 307	56,75
Командировочные расходы	1 723	8,65
Материалы, инвентарь, хозтовары общехозяйственные, малоценное оборудование и запасы	87	0,44
Реклама	4 739	23,78
Субподряд (дизайнерские услуги)	1 068	5,36
Юридические, нотариальные, информационно-консультационные услуги	968	4,86
Прочие расходы	32	0,16

3.5. Состав статьи «Управленческие расходы» (строка 2220)

Показатели	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024 год (тыс. руб.)
Общехозяйственные (управленческие) расходы всего, в том числе:	73 744	36 616
Расходы на оплату труда управленческого персонала и отчисления на социальное страхование от зарплаты управленческого персонала	33 378	16 678
Аренда офисных помещений	645	1 148

Услуги по управлению юридическим лицом	22 837	4 200
Расходы на оборудование рабочих мест	210	431
Расходы на ПО, электронные подписи, сопровождение программ	228	1 023
Расходы по подбору персонала	58	197
Командировочные расходы	5 192	535
Связь, интернет, облака, хостинг	3 655	3 119
Хозяйственные расходы	326	323
Юридические, информационно-консультационные услуги	1 416	408
Амортизация Аренда офисных помещений	623	7 601
Амортизация основных средств	110	298
ДМС	2 041	-
Субподряд	2 267	-
Прочие расходы	758	655

3.6. Порядок формирования расходов

Учет текущих затрат Общество ведет с подразделением на:

- производственные (прямые и косвенные) затраты по: производству готовой продукции, по услугам предоставления неисключительных прав на программное обеспечение (ПО); работам по проектам(заказам);
- общепроизводственные затраты
- общехозяйственные затраты;
- коммерческие затраты;
- прочие затраты.

Затраты признаются в Отчете о финансовых результатах в составе текущих расходов в том отчетном периоде, к которому они фактически относятся в соответствии с объемом реализованных товаров, работ, услуг.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующую структуру:

тыс. руб.		
Наименование показателей	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	108 596	21 564
Расходы на оплату труда	204 874	163 540
Отчисления на социальные нужды	16 614	11 366
Амортизация	64 074	63 274
Прочие затраты	265 641	244 080
Итого по элементам	659 799	503 825
Незавершенное производство готовой продукции	47 719	(43 789)
Итого расходы по обычным видам деятельности	707 518	460 036

Расшифровка отражается в Табличной части приложения к Пояснению:

тыс. руб.			
Наименование показателей	Код строк и	За 2025 год	За 2024 год
Проценты к уплате	2330	(2002)	(593)

3.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2024 -2025 год представлены в таблице:

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» формы 2 «Отчет о финансовых результатах»

тыс. руб.			
Наименование	Строка баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Прочие доходы всего:	2340	49 536	21 994
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		10 138	94
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		23 584	1 760
Исправительные записи прошлых лет		14	-
Оценочные обязательства по оплате труда		8	106
Результаты инвентаризаций		344	2 313
Штрафы, пени, неустойки к получению (уплате)		530	1
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)		14 918	12 278
Продажа (покупка) иностранной валюты		-	5 400
Курсовые разницы		-	42

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» формы 2 «Отчет о финансовых результатах»

тыс. руб.			
Наименование	Строка баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Прочие расходы всего:	2350	(8 126)	(4 793)
в том числе:			
Расходы на услуги банка		485	377
Списание НДС на прочие расходы		177	122
Корпоративные мероприятия		928	524
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		27	11
ДМС		340	-
Государственные пошлины		93	
Прочие внереализационные не принимаемые к НУ		6 076	3 499
Штрафы по налогам и сборам		-	3
Ликвидация основных средств		-	257

3.8. Налог на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль и взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленной в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации (далее - бухгалтерская прибыль), и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период (далее - налогооблагаемая прибыль), рассчитанной в порядке, установленном НК РФ, осуществлялись в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02.

По данным бухгалтерского учета бухгалтерская прибыль Общества до налогообложения за 2025 год составила 114 779 тыс. руб., за 2024 год – 105 562 тыс. руб.,

По данным налоговой отчетности за 2025 год налогооблагаемая прибыль Общества составила 152 197 тыс. руб., за 2024 год – 172 371 тыс. рублей.

Расчет Налога на прибыль

В соответствии с п. 1.15 статьи 284 НК РФ Организация является IT-компанией, с 1 января 2025 года, ставка налога на прибыль изменилась с 0% на 5%. Льготная ставка действует до 2030 года включительно. Распределение налога: 5% направляется в федеральный бюджет, в региональный бюджет компания ничего не платит (0%).

Показатели	2025 год (тыс. руб.)
Бухгалтерская прибыль до налогообложения (стр. 2300)	114 779

В результате бухгалтерская чистая прибыль (стр. 2400) Общества за 2025 год составила 106 034 тыс. рублей

4. Прочие пояснения

4.1. Связные стороны и операции со связанными сторонами

К связанным сторонам Общества относятся юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на его деятельность.

Связанные стороны Общества

Связанная сторона	Основание
ООО «НетЛайн»	Владеет 100% доли в ООО «Нетвижн»
ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД КОМБИНИРОВАННЫЙ "БОРЕЙ" ПОД УПРАВЛЕНИЕМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РУССКОЕ ИНВЕСТИЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО»	Владеет 20% доли в УК ООО «НетЛайн»
КАЗАЧЕНКО РОМАН ЮРЬЕВИЧ	Владеет 10% доли в УК ООО «НетЛайн»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РУССКОЕ	Владеет 50% доли в УК ООО «НетЛайн»

Связанная сторона	Основание
ИНВЕСТИЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО» (ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД КОМБИНИРОВАННЫМ «ИНФИНИТ»)	
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КСП КАПИТАЛ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ" (ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ФОНД «ИНТЕГРАЛ»)	Владеет 20% доли в УК ООО «НетЛайн»

Операции со связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Виды операций	Сумма тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025 г. тыс. руб.
1.	ООО «НетЛайн»	№ 01-8/2024 от 01.08.2024	37 757	
2.	ООО «НетЛайн»	№ 77/2025-НВ от 01.10.2025	689	689
3.	ООО «НетЛайн»	№ НЛ-НВ №21-1/2025-НЛ-П от 17.10.2025	418	418
4.	ООО «НетЛайн»	Договор № 23/2024-НЛ-П от 28.12.2024	18 049	
5.	ООО «НетЛайн»	Договор № 24/2024-НЛ-П от 28.12.2024	1 357	
6.	ООО «НетЛайн»	Договор №02/2024-НВ от 28.12.2023	18 302	
7.	ООО «НетЛайн»	Договор №17-01/2024-НЛ-П от 05.11.2024	10	
8.	ООО «НетЛайн»	Договор №18/2025-НЛ-П от 13.10.2025	9 241	7 890
9.	ООО «НетЛайн»	Договор №63/2025-НВ от 16.10.2025	1 524	
10.	ООО «НетЛайн»	Договор подряда № 73/2025-НВ от 29.12.2025	467	467
11.	ООО «НетЛайн»	Договор подряда №17-02/2024- НЛ-П от 18.11.2024	7 540	
12.	ООО «НетЛайн»	Договор подряда №70/2025-НВ от 15.12.2025	137	137
13.	ООО «НетЛайн»	Договор поставки № 02- НВ/2025 от 09.01.2025	7 200	7 200
14.	ООО «НетЛайн»	ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 08/2025-НЛ-П от 18.04.2025	1 470	147
15.	ООО «НетЛайн»	ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 09/2025-НЛ-П от 16.05.2025	19 459	
16.	ООО «НетЛайн»	Договор поставки № 36/2025- НВ от 26.06.2025	37 013	
17.	ООО «НетЛайн»	Договор поставки № 55/2025-	59 972	29 986

№ п/п	Связанная сторона	Виды операций	Сумма тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025 г. тыс. руб.
		НВ от 15.10.2025		
18.	ООО «НетЛайн»	Договор поставки № 56/2025-НВ от 01.10.2025	638	
19.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор № 57/2025-НВ от 15.10.2025	238	
20.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №01-НВ/2025 от 09.01.2025	6 750	
21.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №02-04/2024 от 16.04.2024	4 261	
22.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №07/2025-НЛ-П от 14.04.2025	245	
23.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №1/2024-НВ от 28.12.2023	2 135	
24.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №18/2024-НЛ-П от 26.11.2024	10 474	
25.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №19/2024-НЛ-П от 26.11.2024	2 925	
26.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №22/2025-НЛ-П от 10.11.2025	2 500	
27.	ООО «НетЛайн»	Лицензионный договор №78/2025-НВ от 27.10.2025	25 204	25 204
28.	ООО «НетЛайн»	Договор субаренды №64/25-НВ от 01.10.2025		68

Расчеты по всем операциям со связанной стороной проводились Обществом в денежной форме. Оснований для резерва сомнительных долгов, списание безнадежной задолженности по расчетам со связанной стороной нет.

4.2. Доходы основного управленческого персонала

Управленческий персонал	Операции в отчетном периоде	Сумма начисленная тыс. руб.	Сальдо по расчетам на 31.12.2025 г. тыс. руб.
Управляющий	Договор №1-08/2021 от 17.08.2021г	4 200	15 240
Технический директор	Оплата труда с отчислениями во внебюджетные фонды	3 963	-

4.3. Информация о непрерывности деятельности

В 2025 году не было фактов приостановки операционной деятельности, нарушений условий договоров, снижения выручки, ликвидности, рентабельности, оборотного капитала, проблем с доступностью финансирования, потери или сужения рынка сбыта. По результатам работы за 2025 год товарооборот компании возрос по отношению к предыдущим годам, все обязательства по договорам исполняются в полном размере. Организация обладает достаточным количеством трудовых и материальных ресурсов для выполнения всех обязательств.

4.4. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты - факты хозяйственной деятельности, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, включая:

- события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;
- события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложения в таблицах)

Управляющий ООО «Нетвижн»

Главный бухгалтер



ИП Казаченко Р. Ю.

Файрузова В. В.

3. Нематериальные активы

е и движение нематериальных активов

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Изменения за период

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

различения по иным основаниям, - всего		
3.5 Капитал и резервы		

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

14. **Имущественные активы**

изменения за период	принято к учету в	на конец периода
---------------------	-------------------	------------------

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего в том числе: Другие НМА	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	11 000	-	-	(11 000)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	11 000	-	-	(11 000)
	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Комплекующие для ПК сервер	3а 2025 г.	-	-	(2 247)	-	-	-	-	2 247	-	-
Мапоценное оборудование и запасы	3а 2024 г.	-	-	2 097	-	-	-	-	(2 097)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	(352)	-	-	-	-	352	-	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	10 366	-	-	-	-	(10 366)	-	-
Основные средства	3а 2024 г.	-	-	3 309	-	-	-	-	(3 309)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	403	-	-	(160)	-	(243)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	2 400	-	-	-	-	(2 400)	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	395	-	-	-	-	(395)	-	-
Серверная	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 188	-	-	-	-	(2 188)	-	-
Коммутиционный центр	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	212	-	-	-	-	(212)	-	-
Сервер модели DL380 Gen9 (12*3,5")	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	235	-	-	-	-	(235)	-	-
ПАК VPNNet Coordinator HW 100	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	160	-	-	-	-	(160)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	67 800	-	8 600	(13 400)	-	-	-	-	63 000	-
	За 2024 г.	35 000	-	48 150	(15 350)	-	-	-	-	67 800	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	67 800	-	8 600	(13 400)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 000	-	48 150	(15 350)	-	-	-	-	63 000	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	67 800	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	32 500	(32 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 940	(1 940)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	32 500	(32 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 940	(1 940)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	67 800	-	41 100	(45 900)	-	-	-	-	63 000	-
	За 2024 г.	35 000	-	50 090	(17 290)	-	-	-	-	67 800	-

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	3а 2025 г.	55 794	-	617 818	(666 005)	-	-	X	X	7 608	-
	3а 2024 г.	12 120	-	457 745	(414 071)	-	-	X	X	55 794	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	4 218	-	32 310	(9 664)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 299	-	24 720	(6 627)	-	-	-	-	4 766	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	2 013	-	-	(100 067)	-	-	-	-	4 218	-
	3а 2024 г.	1 253	-	-	(3 772)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	1 844	-	127 008	(45 941)	-	-	-	-	2 013	-
	3а 2024 г.	1 878	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 844	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	47 719	-	458 500	(510 333)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 691	-	433 025	(403 637)	-	-	-	-	2 841	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	47 719	-
	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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	8	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	18	-	-	-	-	(18)	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	282 662	-	-	212 882	530	(256 056)	-	X	239 819	-
	За 2024 г.	328 274	-	-	279 497	1	(323 936)	-	X	282 662	-

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	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	221 003	221 003	257 713	257 713	257 713	325 868	325 868	325 868	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 606	8 606	5 793	5 793	5 793	8 651	8 651	8 651	
Расчеты с покупателями и заказчиками	212 397	212 397	251 919	251 919	251 919	317 217	317 217	317 217	

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. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
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. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
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. 3а 2024 г.	157 322 256 012	183 538 76 251	(9) 10	(113 713) (176 721)	- -	- -	227 138 157 322	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	111 811 118 540	148 338 73 521	(9) 10	(102 599) (80 260)	- -	- -	157 541 111 811	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	57 -	- -	- -	- -	- -	57 -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 635 10 459	15 214 -	- -	(8 635) (3 594)	- -	- -	15 214 8 635	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	382 -	- -	- -	- -	- -	- 382	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 479	9 755	-	(2 479)	-	-	- 9 755	

Краткосрочные кредиты	3а 2024 г.	5 409	2 465	-	(5 395)	-	2 479
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	-	8 745	-	-	-	8 745
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	33 603	567	-	-	-	34 171
	3а 2025 г.	39 993	-	-	(6 389)	-	33 603
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	793	479	-	-	-	-
	3а 2025 г.	535	265	-	(7)	-	1 273
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	793
	3а 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	42	-	-	(42)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	81 000	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	(81 000)	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	157 322	183 538	(9)	(113 713)	-	227 138
Итого	3а 2024 г.	256 012	76 251	10	(176 721)	-	157 322

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	140 309	111 811	118 540
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	140 241	111 811	118 540
Расчеты с покупателями и заказчиками	68	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	24 157	27 016	12 641	23 592	14 940
	3а 2024 г.	21 481	28 448	9 523	16 249	24 157
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	9 215	17 539	11 806	8	14 940
	3а 2024 г.	5 051	13 276	9 006	106	9 215
Резерв до 31.12.2025 2023	3а 2025 г.	4 645	-	-	4 645	-

Нетвижн / НЦИ АПК БГ СПб	3а 2024 г.	1 230	4 645	-	1 230	4 645
Резерв до 30.09.2026 2024	3а 2025 г.	4 000	-	-	4 000	-
Нетвижн/Техно-С/НЦИ АПК БГ СПб - ПППУР	3а 2024 г.	-	4 000	-	-	4 000
Резерв до 28.02.2027 2025	3а 2025 г.	-	3 166	-	3 166	-
Нетвижн / ЦРТ АПК БГ Спб КСОМБ	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 01.11.2025 2024	3а 2025 г.	1 000	-	-	1 000	-
Нетвижн/ЦРТ ПО + ПНР Псков 1 478 800	3а 2024 г.	-	1 000	-	-	1 000
Резерв до 31.05.2027 2025	3а 2025 г.	-	887	-	887	-
Нетвижн/ Взор ЦРТ АПК БГ СПб КПА	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 31.07.2027 2024	3а 2025 г.	-	884	-	884	-
Нетвижн/Техно-С/НЦИ АПК БГ СПб - ПППУР	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 11.09.2026 2024	3а 2025 г.	756	55	55	756	-
Нетвижн / УГМК поставка ПАК THOR-X3 18шт.+ПНР	3а 2024 г.	-	756	-	-	756
Резерв до 25.02.2027 2025	3а 2025 г.	-	772	-	772	-
Нетвижн / ИТС НН Поставка ДТ (38 599 000)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 04.06.2025 2023	3а 2025 г.	745	-	-	745	-
Нетвижн / ЭнергоСтройСервис продажа ПО NETVISION Analytics (ПО)	3а 2024 г.	-	745	-	-	745
Резерв до 12.12.2025 2023	3а 2025 г.	700	-	-	700	-
2024 Нетвижн/Нетрис МинГос МО Траффик (ГРЗ)	3а 2024 г.	-	700	-	-	700
Резерв до 31.05.2027 2025	3а 2025 г.	-	660	-	660	-
Нетвижн /ВЗОР ЦРТ АПК БГ СПб РНИС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 30.12.2025 2024	3а 2025 г.	641	-	-	641	-
Нетвижн / Нетлайн Техподдержка Мониторинг	3а 2024 г.	-	641	-	-	641
Резерв до 28.02.2027 2025	3а 2025 г.	-	594	-	594	-
Нетвижн / ВЗОР ЦРТ АПК БГ СПб ЦВН	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 25.08.2027 2025	3а 2025 г.	-	580	-	580	-
Нетвижн / УГМК поставка ПАК THOR-X3 , ПАК НЕТВИЖН АНАЛИТИКИ+ ПНР	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 04.12.2026 2024	3а 2025 г.	540	-	-	540	-
Нетвижн/УИТС СПб поставка ПО NETVISION MONITORING	3а 2024 г.	-	540	-	-	540
Резерв до 30.06.2026 2024	3а 2025 г.	-	425	425	-	-
Нетвижн/ Техно-С МБУ ЦОД обслуживание	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 17.08.2028 2025	3а 2025 г.	-	389	-	389	-
Нетвижн / Нетлайн ДТ ИТС Самара Этап 1	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Резерв до 03.12.2025 2022 Нетвижн / Ростелематика ИТС Новосибирск (ДТ)	3а 2025 г.	-	285	-	285	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резерв до 21.12.2025 2023 Нетвижн / Белдорсвязь	3а 2025 г.	280	-	-	-	280	-
продажа ПО АИП NETVISION	3а 2024 г.	280	-	-	-	280	280
Резерв до 25.11.2029 2024 Нетвижн / МСУ ИТС Красноярск	3а 2025 г.	263	-	-	-	263	-
1858650,00=1312650+546000 (ПО)	3а 2024 г.	-	263	-	-	-	263
Резерв до 03.12.2025 2023 2024 Нетвижн / Нетрис ЛО	3а 2025 г.	250	-	-	-	250	-
Трафик + ПНР ГРЗ	3а 2024 г.	-	250	-	-	-	250
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2025 г.	226	-	-	-	226	-
Сопровождение ПО Коми	3а 2024 г.	-	226	-	-	-	226
Резерв до 30.08.2025 2023 Нетвижн / АБМ Техподдержка	3а 2025 г.	200	-	-	-	200	-
Нетрис МО	3а 2024 г.	-	200	-	-	-	200
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2025 г.	199	-	-	-	199	-
Сопровождение + Фестиваль Сириус	3а 2024 г.	-	199	-	-	-	199
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2025 г.	195	-	-	-	195	-
Сопровождение ПО	3а 2024 г.	-	195	-	-	-	195
Мурманск 1 950 000,00 (ТП)	3а 2025 г.	-	147	-	-	147	-
Резерв до 31.08.2027 2025 Нетвижн / УГМК поставка ДТ	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Резерв до 31.12.2026 2025 Нетвижн / Нетлайн ФПК РЖД	3а 2025 г.	-	144	-	-	144	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2025 г.	109	-	-	-	109	-
сопровождение Ростов ПО	3а 2024 г.	-	109	-	-	-	109
Номера 1 092 000,00 (ТП)	3а 2025 г.	103	-	-	-	103	-
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2024 г.	-	103	-	-	-	103
Сопровождение ПО Брянск	3а 2025 г.	-	98	-	-	98	-
Резерв до 21.10.2026 2025 Нетвижн / Нетрис Лицензии	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Родар ТС Ленобласть	3а 2025 г.	-	70	-	-	70	-
Резерв до 30.03.2026 2024 Нетвижн / Нетрис	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сопровождение ПО	3а 2025 г.	-	67	-	-	67	-
Ленобласть 3 500 000	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Резерв до 26.11.2026 2025 Нетвижн / Нетлайн БГ80 + интеграция (лицензия 3 372 030)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резерв до 01.02.2025 2023 Нетвижн / МВС ГРУПП	3а 2025 г.	-	66	-	-	-	-
поставка ПАК THOR -Х3 120 шт.	3а 2024 г.	1 325	-	-	-	1 325	-

Резерв до 31.03.2025 2023 Нетвижн / УГМК-Телеком ПНР (ПО THOR-X Lite 50 шт.) (ПНР)	3а 2025 г.	53	-	-	53	-
Резерв до 31.07.2027 2025 Нетвижн /Нетлайн АПК БГ СПб - ПППУР	3а 2024 г.	-	53	-	-	53
Резерв до 30.09.2028 2025 Нетвижн/ УГМК_ПО_ИТС_Н.Тагил	3а 2025 г.	-	50	-	50	-
Резерв до 01.10.2028 2025 Нетвижн / Нетлайн ИТС НН ДТ ЗИП	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 03.03.2025 2024 Нетвижн / РТК Продажа ПО NETVISION MONITORING РЦР СПб (ПО)	3а 2025 г.	23	-	-	35	-
Резерв до 29.09.2026 2025 Нетвижн / ЦРТС НН Интеграция Поток Angels IT	3а 2024 г.	-	29	-	-	-
Резерв до 30.12.2025 2024 Нетвижн / Нетрис Сопровождение ПО Приморье	3а 2025 г.	16	-	-	23	23
Резерв до 19.04.2027 2025 Нетвижн / ИТС НН Поставка ДТ (638 000)	3а 2024 г.	-	16	-	-	16
Резерв до 26.11.2026 2025 Нетвижн / Нетлайн БГ80 + интеграция (ПНР 505 804,50)	3а 2025 г.	-	20	-	20	-
Резерв до 17.06.2027 2025 Нетвижн / Нетрис ПНР ГРЗ	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 30.03.2026 2024 Нетвижн / Нетрис Сопровождение ПО ЯНАО	3а 2025 г.	-	10	-	10	-
Резерв до 15.10.2028 2025 Нетвижн / ЦРТ-Софт ПНР Псков	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 31.12.2026 2025 Нетвижн / Ростелематика ремонт ДТ Сочи	3а 2025 г.	-	10	-	10	-
Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 10.09.2026 2023 Нетвижн / УГМК-Телеком поставка ПАК THOR-X3 35 шт.	3а 2025 г.	11 900	-	112	11 787	-
Резерв до 02.07.2024 2023 Нетвижн / Лифт-ганза поставка ПАК THOR-X3 14 шт.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв до 05.09.2025 2023 Нетвижн / БР Пенза ПО ИАС	3а 2025 г.	626	-	-	626	-
	3а 2024 г.	-	229	404	-	-
	3а 2025 г.	375	-	-	375	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Резерв до 03.12.2025 2022 Нетвижн / Ростелематика ИТС Новосибирск (СМР дт)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	268	-	-	-	268
Резерв до 28.12.2025 2023 Нетвижн / ДИС поставка ПАК THOR-X3 10 шт.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	188	-	-	-	188
Резерв до 30.07.2025 2023 Нетвижн / Золотой Век Развитие поставка ПАК THOR-X3 3 шт.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	56	-	-	-	56
Резерв до 31.10.2025 2022 Нетвижн / Ростелематика ИТС Новосибирск (ПНР по)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7	-	-	-	7

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	108 596	21 564
Затраты на оплату труда	204 874	163 540
Отчисления на социальные нужды	16 614	11 366
Амортизация	64 074	63 274
Прочие затраты	265 641	244 080
Итого по элементам	659 799	503 825
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	44 878	(43 789)
Итого расходы по обычным видам деятельности	704 676	460 036