

ООО «Полиматика Рус»

ИНН 7721721509, КПП 772501001

ОГРН 1117746262952

info@slsoft.ru / +7 495 033 0403

115114, г.Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Даниловский,

наб. Дербеневская, д. 7, стр. 22, помещ. 12

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

ООО «Полиматика Рус»

I. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Полиматика Рус» (далее - Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное. Отрицательные значения указаны в круглых скобках.

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Полиматика Рус» (далее «Общество»), является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации с 06.04.2011 г. и осуществляет коммерческую деятельность, связанную с извлечением прибыли в области информационных технологий.

Ключевые компетенции Общества сосредоточены на разработке импортонезависимых бизнес-приложений для государственных и корпоративных клиентов

ООО «Полиматика Рус» имеет государственную аккредитацию организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

Основные виды деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

Дополнительные виды деятельности: 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования; 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных; 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая; 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность; 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов; 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления; 72.19 Научные исследования и

разработки в области естественных и технических наук прочие; 32.40 Производство игр и игрушек.

Полное наименование		Общество с ограниченной ответственностью "Полиматика Рус"
Сокращенное наименование (при наличии)		ООО "Полиматика Рус"
Наименование на иностранном языке (при наличии)		«Polymatica Rus»
Организационно-правовая форма		Общество с ограниченной ответственностью
Код ОКТМО		45914000
Код ОКПО		91439368
Сведения о государственной регистрации	дата	06.04.2011
	номер	1117746262952
	место регистрации	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, 125373, г. Москва, Походный проезд, домовладение 3, стр.2
Адрес юридического лица		115114, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Даниловский, наб. Дербеневская, д.7, стр.22, помещ. 12

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования Общества созданы исполнительные и контрольные органы.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
- совет директоров (коллегиальный исполнительный орган);
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Органом контроля является ревизионная комиссия.

В течение 2025г. изменился персональный состав органов управления Общества. 26.12.2025 досрочно прекращены полномочия управляющей организации Общества – ООО «СК Софтлайн» (в лице генерального директора Сашина Геннадия Геннадьевича), на должность генерального директора с 27.12.2025 избрана Занозина Екатерина Николаевна (Решение единственного участника ООО «Полиматика Рус» №34 от 26.12.2025).

Среднесписочная численность персонала за 2025 год – 109 чел.;

среднесписочная численность за 2024 год – 117 чел.;

среднесписочная численность за 2023 год – 97 чел.

II. Основные положения Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2. Основа подготовки

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 29.12.2023 № УП-24.

3. Допущение непрерывности деятельности

Общество применяет принцип непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Чистые активы Общества на 31.12.2025г. составили 267 395 тыс. руб., на 31.12.2024г. - 117 750 тыс. руб.

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

Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества,
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (см раздел «Доходы» настоящих пояснений),
- при оценке вероятного обесценения активов (основные средства, запасы, дебиторская задолженность), а также при формировании оценочных обязательств (резервы по сомнительным долгам, по отпускам, оценка сроков использования основных средств), отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность 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. Критерии существенности

Для обособленного раскрытия показателей отчетности

В целях обособленного раскрытия информация считается существенной, если ее пропуск или искажение могут оказать влияние на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

Раскрытие осуществляется в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи.

Если количественные критерии не превышают установленные значения, то Общество может признать информацию существенной, руководствуясь характером показателя и его потенциальным влиянием на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности (качественный критерий) и раскрыть его обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала и отчете о движении денежных средств или расшифровать в пояснениях.

Показатели, установленные п. п. 9, 24 и 38 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» приводятся в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала вне зависимости от их существенности.

Для исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В целях определения существенности ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерском учете и отчетности, применяется следующий критерий:

- ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10% (п.3 Положения по Бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ПБУ 22/2010, утвержденное приказом Минфина РФ от 28.06.10 №63н).

Метод исправления ошибок: красное сторно или обратные проводки.

Для событий после отчетной даты

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы представляются с подразделением на внеоборотные и оборотные. Активы представляются как краткосрочные, если они удовлетворяют одному из следующих условий:

- предназначены для использования (потребления) в течение не более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- предназначены для продажи;
- представляют собой дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков, иную дебиторскую задолженность, связанную с обычным операционным циклом, - независимо от срока ее погашения;
- подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты;
- являются денежными средствами или денежными эквивалентами и не имеют ограничений по использованию либо имеют ограничения по использованию, но действуют такие ограничения не более 12 месяцев после отчетной даты.

Авансы под приобретение запасов и финансовых активов для продажи приводятся в составе оборотных активов и включаются в показатель с кодом 1230 «Дебиторская задолженность».

Краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений отражается в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

Долгосрочные активы к продаже показываются в составе оборотных активов обособленно от других активов по строке 1215 «Долгосрочные активы к продаже».

Активы, не удовлетворяющие перечисленным выше условиям, а также авансы под приобретение внеоборотных активов включаются в состав внеоборотных активов.

Капитальные вложения включаются в показатель той строки бухгалтерского баланса в разд. I «Внеоборотные активы», по которой отражаются аналогичные активы, капитальные вложения по которым завершены.

Права пользования активами показываются в составе той строки бухгалтерского баланса в разд. I «Внеоборотные активы», по которой приводятся активы со схожим характером использования (основные средства, инвестиционная недвижимость).

Обязательства представляются в бухгалтерском балансе с подразделением на краткосрочные и долгосрочные. Обязательства представляются как краткосрочные, если они удовлетворяют одному из следующих условий:

- подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты;
- представляют собой кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги; авансы и предварительную оплату, полученную от покупателей и заказчиков; обязательства, связанные с оплатой труда работников; иные обязательства, связанные с обычным операционным циклом, – независимо от срока погашения;
- в отношении них отсутствует безусловное право на отсрочку погашения не менее чем на 12 месяцев после отчетной даты.

Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, показывается в бухгалтерском балансе как краткосрочное.

Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

В случаях реструктуризации долга кредиторская задолженность переводится из краткосрочных в долгосрочные обязательства, когда выполняются следующие условия:

- на предыдущую отчетную дату период до погашения задолженности не превышал 12 месяцев;
- соглашение об отсрочке заключено в период между текущей и предыдущей отчетными датами;
- на отчетную дату после заключения соглашения об отсрочке период до погашения задолженности превышает 12 месяцев.

6. Нематериальные активы

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.

Амортизации 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.

7. Основные средства

В бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с

этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 ФСБУ 6/2020), определяемой в зависимости от способа поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), полученные по договору дарения или безвозмездно и т.д.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на стоимость амортизации.

Амортизация основных средств по отдельным группам объектов ОС начисляется линейным способом. Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Основание – п.33 ФСБУ 6/2020.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется периодом, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды организации и утверждается Генеральным директором Общества или уполномоченным им лицом. Данный перечень содержит следующие группы основных средств со сроком полезного использования:

1. Здания и сооружения от 30 до 50 лет;
2. Транспортные средства от 1 года до 30 лет;
3. Компьютерное и периферийное оборудование от 2 до 3 лет;
4. Оборудование коммуникационное от 3 до 7 лет;
5. Оргтехника от 3 до 5 лет;
6. Производственный и хозяйственный инвентарь от 5 до 15 лет;
7. Приборы оптические и фотографическое оборудование от 3 до 5 лет;
8. Демонстрационные материалы от 3 до 5 лет

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимостью больше 40 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

8. Финансовые вложения, денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

9. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

В бухгалтерском учете в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;

- используемые для управленческих нужд Общества

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам).

При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, которые организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этих запасов

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Оценка приобретаемой тары осуществляется по фактической себестоимости.

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Способы списания в производство и ином выбытие готовой продукции по средней себестоимости.

Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы) по средней себестоимости.

Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд, ведется с применением ФСБУ 5/2019

10. 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.

11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от оказания услуг в области, связанной с использованием вычислительной техники и информационных технологий, а именно: лицензионное вознаграждение, предоставление доступа к информационному контенту, телемаркетинг.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается доходом по текущей деятельности.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического получения денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

12. Порядок признания расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

13. Порядок определения величины оценочных резервов

Учет оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников и выплат вознаграждения по итогам работы за год ведётся 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.

14. Применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражаются свернуто, применяется балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

ООО «Полимастика Рус» имеет государственную аккредитации организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

В 2025 году применяет льготу по налогу на прибыль – налог на прибыль ставка 5%, основание: п. 1.15 ст. 284 НК РФ

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать

сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02).

Доначисление (уменьшение) налога на прибыль согласно представленным в налоговый орган уточненным налоговым декларациям за истекшие налоговые периоды отражается в бухгалтерском учете в следующем порядке:

- налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников общества, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке;
- налог на прибыль за прошлые налоговые периоды, бухгалтерская отчетность за которые уже утверждена общим собранием участников общества, доначисляется (уменьшается) в периоде обнаружения ошибки.

При этом:

а) если исправляется ошибка, признанная несущественной (согласно критериям учетной политики Организации), то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки";
- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" (77 "Отложенные налоговые обязательства") в корреспонденции со счетом 99;

б) если исправляется ошибка, признанная существенной (согласно критериям Учетной политики Организации), то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)";
- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" (77 "Отложенные налоговые обязательства") в корреспонденции со счетом 84.

Бухгалтерская запись по доначислению (уменьшению) налога на прибыль производится на разницу между суммой налога по декларации, уточненной с учетом исправления выявленной ошибки, и суммой налога по декларации до исправления выявленной ошибки. (Основание: п. п. 6, 7, 8, 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, п. 22 ПБУ 18/02).

15. Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Разница между НДС предъявленным и НДС входящим указывается в разделе «Прочие платежи».

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

16. Изменения учетной политики и корректировка данных предшествующего отчетного периода

Учетная политика на 2025 год была изменена следующим образом:

- Утверждено дополнение к Учетной политике ПБУ 18 «Учет расчета по налогу на прибыль организации» в части учета отложенных налоговых активов и обязательств (ведется с января 2025г. балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц).
- В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год в части:
 - представления бухгалтерской отчетности;
 - утверждения форм бухгалтерской отчетности, в т.ч. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Корректировки, связанные с внесением изменений учетной политики в бухгалтерскую отчетность за 2023 и 2024:

- на 31.12.2023г. сумма 133 940 тыс. руб., отраженная в бухгалтерском балансе за прошлые периоды по строке 1120 «Результаты исследований и разработок», включена в строку 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса, составленного на 31.12.2025г.;
- на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г., отраженные в бухгалтерском балансе за прошлые периоды суммы 47 988 тыс. руб. и 58 985 тыс. руб. соответственно по строке 1530 «Доходы будущих периодов», указаны по строке 1450/14502 «Прочие долгосрочные обязательства»/«Безвозмездные поступления» бухгалтерского баланса, составленного на 31.12.2025г.

III. Раскрытие существенных показателей, информации, предусмотренной федеральными стандартами, и иной информации, необходимой пользователям отчетности

Расшифровки основных статей бухгалтерского баланса

17. Нематериальные активы

Информация по разделу «Нематериальные активы» дополняется таблицами (в тыс. руб.):

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 первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	492 227	(111 981)	72 894	(124 682)	11 154	(82 189)	440 439	(183 015)
	За 2024 г.	174 444	(70 212)	317 783	-	-	(41 769)	492 227	(111 981)
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г.	435 656	(90 800)	72 778	(124 682)	11 154	(74 949)	383 752	(154 595)
	За 2024 г.	117 872	(56 270)	317 783	-	-	(34 530)	435 656	(90 800)
из них исключительные права	За 2025 г.	388 482	(57 385)	72 778	(124 682)	11 154	(70 232)	336 578	(116 463)
	За 2024 г.	70 699	(27 572)	317 783	-	-	(29 813)	388 482	(57 385)
Другие НМА	За 2025 г.	56 571	(21 181)	117	-	-	(7 239)	56 688	(28 421)
	За 2024 г.	56 571	(13 942)	-	-	-	(7 239)	56 571	(21 181)
из них исключительные права	За 2025 г.	54 231	(19 243)	-	-	-	(6 998)	54 231	(26 241)
	За 2024 г.	54 231	(12 246)	-	-	-	(6 998)	54 231	(19 243)

В состав показателя «Другие НМА» входят: товарные знаки, сайт Общества, модули.

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 первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	407 010	(74 593)	42 236	(124 682)	11 154	(65 674)	324 564	(129 112)
	За 2024 г.	119 680	(38 425)	287 329	-	-	(36 167)	407 010	(74 593)
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г.	352 778	(55 349)	42 236	(124 682)	11 154	(58 676)	270 333	(102 871)
	За 2024 г.	65 449	(26 180)	287 329	-	-	(29 170)	352 778	(55 349)
из них исключительные права	За 2025 г.	352 778	(55 349)	42 236	(124 682)	11 154	(58 676)	270 333	(102 871)
	За 2024 г.	65 449	(26 180)	287 329	-	-	(29 170)	352 778	(55 349)
Другие НМА	За 2025 г.	54 231	(19 243)	-	-	-	(6 998)	54 231	(26 241)
	За 2024 г.	54 231	(12 246)	-	-	-	(6 998)	54 231	(19 243)
из них исключительные права	За 2025 г.	54 231	(19 243)	-	-	-	(6 998)	54 231	(26 241)
	За 2024 г.	54 231	(12 246)	-	-	-	(6 998)	54 231	(19 243)

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	257 385	380 246	104 232
в том числе:			
Программы ЭВМ	229 157	344 856	61 603
из них созданные организацией	167 462	297 429	39 269
Другие НМА	28 228	35 390	42 629
из них созданные организацией	27 990	34 988	41 985
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	39	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	39	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	150 093	-	-	(72 894)
	За 2024 г.	10 532	-	183 843	-	-	(194 374)
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	117	-	-	(117)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	149 976	-	-	(72 778)
	За 2024 г.	10 532	-	183 843	-	-	(194 374)
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	123 409	-	-	-	-	(123 409)
в том числе:							
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	123 409	-	-	-	-	(123 409)
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

18. Основные средства

Движение основных средств по основным группам, а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в следующей таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	27 554	(23 032)	572	(18 699)	17 570	(1 992)	9 427	(7 455)
	За 2024 г.	23 569	(20 423)	3 985	-	-	(2 610)	27 554	(23 032)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	657	(657)	-	(239)	239	-	417	(417)
	За 2024 г.	657	(606)	-	-	-	(51)	657	(657)
Офисное оборудование	За 2025 г.	8 926	(6 465)	512	(6 248)	6 113	(1 094)	3 190	(1 446)
	За 2024 г.	6 910	(4 824)	2 017	-	-	(1 641)	8 926	(6 465)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 360	(873)	-	(984)	667	(170)	376	(376)
	За 2024 г.	751	(751)	609	-	-	(122)	1 360	(873)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	16 611	(15 038)	61	(11 229)	10 551	(728)	5 444	(5 216)
	За 2024 г.	15 252	(14 241)	1 359	-	-	(796)	16 611	(15 038)

Все имущество Общества является амортизируемым.

Капитальные вложения в основные средства представлены в следующей таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств всего	За 2025 г.	-	-	572	-	(572)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 841	(1 872)	(1 968)	-	-
в том числе:								
ОС	За 2025 г.	-	-	572	-	(572)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 762	(1 842)	(1 920)	-	-
Имущество длительного срока использования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	48	-	(48)	-	-
инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30	(30)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 017	-	(2 017)	-	-
в том числе:								
Комплекс автоматизированная система управления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 017	-	(2 017)	-	-

19. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы представлены в следующей таблице (тыс. руб.):

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы на НИОКР (Грант ФСИ 20М) с 01.04.2023 по 31.03.2028	9 000	13 000	17 000
Расходы на НИОКР (Софинансирование ФСИ 20М) с 01.04.2023 по 31.03.2028	3 266	4 717	6 169
Итого:	12 266	17 717	23 169

20. Запасы

Наличие и движение запасов представлено в следующей таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На конец года		Изменения за период			На конец года	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	Поступление	Фактическая себестоимость (списание)	Резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы – всего	За 2025г.	-	-	1 020	(485)	-	535	-
	За 2024г.	-	-	2 680	(2 680)	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025г.	-	-	1 020	(485)	-	535	-
	За 2024г.	-	-	2 680	(2 680)	-	-	-

Резерв по снижению стоимости МПЗ на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 не создавался.

21. Дебиторская задолженность

Информация по дебиторской задолженности в разрезе видов представлена в следующей таблице (в тыс. руб.):

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	326	1 426	7 746
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 264	162 219	64 690
Расчеты по налогам и сборам			288
Расчеты с персоналом по прочим операциям		138	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	51	64	1 317
Итого:	8 642	163 848	74 041

22. Финансовые вложения

На 31.12.2025, на 31.12.2024 долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

На 31.12.2023 краткосрочные финансовые вложения составили 62 555 тыс. руб., в т.ч. 15 080 тыс. руб. – краткосрочные депозиты, 47 475 тыс. руб. – выданные займы.

23. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в разрезе видов счетов и валют представлены ниже (в тыс. руб.):

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
На расчетных счетах	6	1 411	5 612

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств (в тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Строка 4119 прочие поступления, в т.ч.:	1 311	
Штрафы по договорам	1 196	
Прочие	115	
Строка 4129 прочие платежи, в т.ч.:	(16 650)	(37 479)
Услуги банков, комиссии, пошлины	(1 369)	(2 070)
Услуги по ГПХ		(1 149)
ДМС	(4 278)	(3 946)
НДС	(8 382)	(30 314)
Пени, штрафы по налогам	(2 227)	
Прочие расчеты с сотрудниками	(395)	
Строка 4219 прочие поступления, в т.ч.:	1 912	
Грант	1 912	

24.Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы (в тыс. руб.):

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	3 046	7 350	10 867
Итого	3 046	7 350	10 867

25.Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2024г. величина уставного капитала составила: 10 000 рублей.

26.12.25г. принято решение об увеличении размера уставного капитала до 19 607,84 руб., изменения в ЕГРЮЛ и учет внесены 14.01.2026г.

Резервный капитал Обществом не создавался.

В 2025 году на основании решения единственного участника произведён взнос в капитал Общества в размере 450 000 тыс. руб. (без изменения уставного капитала в качестве дополнительного взноса).

Дивиденды в 2023, 2024, 2025г.г. не выплачивались.

26. Обязательства (кроме оценочных обязательств)

Структура кредиторской задолженности (с учетом задолженности по кредитам и займам и процентам по ним) приведена ниже:

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1. Долгосрочная кредиторская задолженность	-	282 998	100 108
В том числе:			
1.1 расчеты по кредитам и займам полученным	-	282 998	100 108
1.2 проценты по кредитам и займам полученным			
2. Краткосрочная кредиторская задолженность	21 971	61 054	52 995
В том числе:			
2.1 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33	3 757	1 150
2.2 Расчеты с покупателями и заказчиками	3 374	7 189	3 587
2.3 Расчеты по налогам и сборам		2 104	1 882
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	2 484	23 627	30 562
Сальдо по ЕНС	13 246	8 457	-

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 069	1 533	75
2.4 Прочие расчеты с работниками		14 195	14 677
1.1 расчеты по кредитам и займам полученным	-	-	
1.2 проценты по кредитам и займам полученным	-	-	
2.5 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	346	192	1 062
2.8 Целевое финансирование	418	-	-
Итого	21 971	344 052	153 103

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные (без НДС):

на 31 декабря 2025 года – 3 374 тыс. руб.

на 31 декабря 2024 года – 7 189 тыс. руб.

на 31 декабря 2023 года – 3 587 тыс. руб.

НДС с авансов полученных:

на 31 декабря 2025 года – 506 тыс. руб.

на 31 декабря 2024 года – 638 тыс. руб.

на 31 декабря 2023 года – 717 тыс. руб.

Расшифровка прочих долгосрочных обязательств представлена в следующей таблице (тыс.руб.):

Вид обязательства	Сумма на 31.12.2025	Сумма на 31.12.2024	Сумма на 31.12.2023
Безвозмездные поступления	36 990	47 988	58 985
Итого:	36 990	47 988	58 985

27.Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в следующей таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			списано			
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства, всего:		17 768	28 636	32 684	1 812	11 909
	За 2025 г. За 2024г.	-	42 170	23 817	585	17 768
в т.ч. резерв ежегодных отпусков		17 768	28 636	32 684	1 812	11 909
	За 2025 г. За 2024г.	-	42 170	23 817	585	17 768

Расшифровка основных статей Отчета о финансовых результатах

28. Доходы по обычным видам деятельности

По строке 2110 Отчета показаны доходы от обычных видов деятельности предприятия, состоящие из:

Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг (без НДС)	2025 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
Разработка компьютерного программного обеспечения <i>ОКВЭД 62.01</i>	256 455	431 145
Итого:	256 455	431 145

29. Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 Отчета указаны расходы по обычным видам деятельности, состоящие из:

Наименование показателя	2025 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
Себестоимость продаж основной продукции, работ, услуг (разработка компьютерного программного обеспечения <i>ОКВЭД 62.01</i>)	(408 843)	(217 610)

В том числе:

Статьи затрат	2025 год	2024 год
Страховые взносы	(13 379)	(7 556)
Работы(услуги) производственного характера	(16 480)	(35 387)
В т.ч.:		
- ПО для собственных нужд, ИТ услуги	- (3 547)	- (9 941)
- разработка-подряд	- (5 392)	- (19 651)
- авторское вознаграждение	- (134)	-
- расходы НИОКР	- (5 452)	- (5 452)
- прочее	- (1 955)	-
- амортизация ОС	-	- (343)
Амортизация НМА	(82 188)	(41 769)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(345)	(260)

Оплата больничного	(229)	(139)
Оплата труда	(182 695)	(132 499)
Расходы от продажи НМА	(113 527)	
Итого	(408 843)	(217 610)

По строке 2210 отражены коммерческие расходы (в тыс. руб.), в том числе:

Статьи затрат	2025 год	2024 год
Продвижение и реклама	(210)	
Рекламные расходы н/норм (СМИ, выставки, наружная, буклеты, визитки, другое)	(1 152)	
Представительские расходы	(8)	
Итого	(1 370)	

По строке 2220 отражены управленческие расходы (в тыс. руб.), в том числе:

Статьи затрат	2025 год	2024 год
страховые взносы	(6 215)	(1 811)
уборка офиса	(1 896)	(1 856)
программное обеспечение для собственных нужд	(1 727)	(2 485)
услуги ИТ	(6 979)	(4 951)
аренда	-	(23 969)
конференции, мероприятия, вебинары	(1 534)	(2 024)
медстраховка (6% от ФОТ)	(4 613)	(3 946)
консультационные, информационные, юридические услуги	(8 240)	(307)
Амортизация ОС	(1 992)	(2 267)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(161)	(86)
Оплата труда	(106 045)	(106 658)
Прочие управленческие расходы	(1 227)	(21 969)
Итого	(140 629)	(172 329)
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	167	2 031
Затраты на оплату труда	265 993	176 710
Отчисления на социальные нужды	19 647	9 713
Амортизация	84 181	44 378
Прочие затраты	180 854	157 107
Итого по элементам	550 842	389 939
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	550 842	389 939

30.Прочие доходы и расходы

Проценты, включенные в строку 2320 «Проценты к получению», составили (в тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты по депозитам	5	173
Проценты по договорам займа		605

Проценты, включенные в строку 2330 «Проценты к уплате», составили (в тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты по займам полученным	(43 299)	(40 794)

Расшифровка прочих доходов (строка 2340):

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	175	9
Доход/расход от Продаж (ведение прочей деятельности)	5 855	5 676
МЭФ МО (Истра)_Грант НДСЛ (возмещение фактич.произведенные расх.на зп)	1 494	
Оценочные обязательства по оплате труда	1 812	585
Прочие доходы (расходы)	6 997	126 126
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	218	
Субсидия (ФСИ Бортника грант) ННБ (пп. 14 п. 1, п. 2 ст. 251 НК РФ, п. 7, 9 ПБУ 13/2000)	4 000	4 000
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по договорам	1 197	
ИТОГО	21 748	136 396

Расшифровка прочих расходов (строка 2350):

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
-------------------------	------------------

	2025 год	2024 год
штрафы, пени по налогам и сборам ННБ	(3 606)	(2)
прочие доходы (расходы) ННБ	(3 314)	(1 428)
Расходы по уплате государственной пошлины	(896)	
Прочие расходы	(1 767)	(11 189)
Итого	(9 583)	(12 619)

31.Налог на прибыль и отложенные налоговые активы и обязательства

В 2024 году пользовалось льготой по налогу на прибыль со ставкой 0%, как аккредитованная ИТ-компания. С 2025г. Общество применяет ставку 5%.

Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	(325 516)
Налог на прибыль организаций	14 163
отложенный налог на прибыль организаций	14 163

Основная сумма отложенного налогового актива на 31.12.2025г. в размере 15 187 тыс. руб. сформирована по налогооблагаемому убытку.

32.Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г.:

**Перечень субъектов, способных контролировать
или оказывать влияние на деятельность ООО «Полимастика Рус» 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 «Сервисная компания Софтлайн»	119121, г.Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Хамовники, ул Бурденко, д. 14, к. а, этаж 6, помещ. №1. кабинет 9	Лицо, исполняющее обязанности Единоличного исполнительного органа (управляющая организация)
2	Сашин Геннадий Геннадиевич	РФ, генеральный директор управляющей организации	Лицо, исполняющее обязанности Единоличного исполнительного органа управляющей организации
3	Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Софт»	115114. г. Москва, муниципальный округ Замоскворечье, вн.тер.г., ул. Летниковская, д. 10, стр. 4, помещ. 1 П	Участник Общества, владеет 100% доли в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. №135-ФЗ)

Конечный бенефициар

Конечным бенефициарным владельцем ООО «ПОЛИМАТИКА РУС» является Публичное акционерное общество «Софтлайн» ОГРН 1027736009333 ИНН 7736227885.

Идентификация бенефициарных владельцев ПАО «Софтлайн» не проводится, так как ПАО «Софтлайн» является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованному торгам, и раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (подп.2 п.1 ст. 7. Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Общество, ставшее участником Общества на основании решения №34 от 26.12.2025 г. (изменения в ЕГРЮЛ внесены 14.01.2026г.)

1.	Общество ограниченной ответственностью «БФТ-Холдинг»	с	ИНН 9717097842 КПП 771701001 ОГРН 1217700005511	129085, г. Москва, ул. Годовикова, д. 9, стр. 17, этаж 5, помещ. 4	1. Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющих уставный капитал юр. лица. 2. Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр. лицо.	49%
----	--	---	---	--	---	-----

Виды операций по взаимоотношениям со связанными сторонами (относятся к группе лиц, в которой состоит Общество):

- Продажа услуг по настройке программного обеспечения;
- Аренда/субаренда помещения;
- Продажа услуг по доработке, разработке, настройке, технической поддержки программного обеспечения;
- Расчеты с участниками по вкладам в уставный капитал;
- Продажа компьютерной техники;
- Информационные услуги;
- Продажа неисключительных прав на программное обеспечение для ЭВМ;
- Приобретение исключительного права на товарные знаки;
- Расчеты по займам полученным.

Основной управленческий персонал организации:

Сашин Геннадий Геннадьевич - Генеральный директор управляющей организации ООО «СК Софтлайн», дата договора передачи полномочий 21.11.2024г.

26.12.2025г. досрочно прекращены полномочия управляющей организации Общества – ООО «СК Софтлайн», на должность генерального директора с 27.12.2025г. избрана Занозина Екатерина Николаевна (Решение единственного участника ООО «Полимастика Рус» №34 от 26.12.2025г.)

Средняя численность персонала в 2025 г. составила 109 человек.

Вознаграждения, планируемые к выплате в 2026 г. по результатам 2025 г. – отсутствуют.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения в пользу основного управленческого персонала не заключались.

В отчетном периоде Обществом проводились следующие операции с бенефициарными владельцами:

14.01.2026 г. доля ООО «СЛ Софт», равная 49% уставного капитала Общества, перешла к ООО «БФТ-Холдинг». В отчетном периоде вносились изменения в уставные документы Общества: 26.12.2025 г. была утверждена новая редакция Устава Общества (Решение единственного участника Общества №34 от 26.12.2025 г.)

33.Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

- Финансовые риски
- Кредитные риски оцениваются как средние. Общество пользуется заемными средствами.
- Рыночные риски оцениваются как средние. Различные факторы оказывают влияние на рынок сбыта
- Риск ликвидности оценивается как низкий
- Правовые риски оцениваются как низкие

Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате Общество сотрудничает с контрагентами, имеющими высокий кредитный рейтинг;

поставляет продукцию на условиях предоплаты; ведет регулярный мониторинг дебиторской задолженности клиентов компании.

Для контроля над рыночными рисками Общество ведет периодический контроль и анализ текущих кредитных предложений, контроль за объемом требований и обязательств в иностранной валюте.

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

Общество не является субъектом судебных разбирательств

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

34. События после отчетной даты

В соответствии с решением единственного участника Общества №34 от 26.12.2025 г. 14.01.2026г. (отражено в выписке из ЕГРЮЛ):

- доля ООО «СЛ Софт», равная 49% уставного капитала Общества, перешла к ООО «БФТ-Холдинг» по соглашению о предоставлении опциона на заключение договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Полиматика Рус» от 26.12.2025 г.
- увеличен размер уставного капитала до 19 607,84 руб. (по решению от 26.12.2025), изменения в ЕГРЮЛ и учет внесены 14.01.2026г.
- ООО «БФТ-Холдинг» (в соответствии с решением от 26.12.2026г.) внесло дополнительный вклад в Общество в размере 229 990 392,16 руб. (без изменения уставного капитала).

Генеральный директор _____ Занозина Екатерина Николаевна

Дата: 23.03.2026 г.

М.П.