

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Алекс-Софт».

1.2. Юридический адрес – 460048, г. Оренбург, ул. Томилинская, д. 238, пом. 2

1.3. Дата государственной регистрации – 20.12.2008.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Сервисная служба	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- О.А. Вальтер с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Разработка компьютерного программного обеспечения;
- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования;
- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: К.И. Гец (Решение № 1 от 24.05.2023).

Главный бухгалтер Общества: К.И. Гец (приказ № АС-17ЛС от 01.08.2023).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

**3. Основа составления**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № АС-13 от «28» декабря 2024 года. Изменения в учетную политику в течение 2025 года не вносились. Основные положения учетной политики:

- Основные средства: ОС принимаются к учету, если их стоимость превышает 100 000 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

- Запасы: Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

#### **4. Основные средства.**

Информация по основным средствам раскрыта в Приложении 1 к Пояснениям.

#### **5. Запасы.**

Расшифровка запасов представлена в Приложении 2 к Пояснениям.

#### **6. Финансовые вложения.**

Финансовые вложения отображают движение по депозитным счетам и представлены в Приложении 3 к Пояснениям.

#### **7. Дебиторская задолженность.**

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в Приложении 4 к Пояснениям.

#### **8. Кредиторская задолженность.**

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в Приложении 5 к Пояснениям.

#### **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 4 994 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

#### **10. Способ раскрытия информации о господомощи**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

#### **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 18 февраля 2026 года.

Директор ООО «Алекс-Софт»



Гец К.И.

4. Основные средства

4.1. Написание и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		списано		замещения за период		переводка		На конец периода		
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обеспечения	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обеспечения	амортизация	обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обеспечения	первоначальная (первоначальная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 941	(2 770)	(2 941)	2 879	(109)	-	-	-	-	2 941	(2 770)
в том числе:												
Офисное оборудование	За 2025 г.	278	(278)	(278)	278	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	278	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	2 663	(2 492)	(2 663)	2 601	(109)	-	-	-	-	2 78	(278)
	За 2024 г.	2 663	(2 244)	-	-	(248)	-	-	-	-	-	(2 492)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	418
в том числе:			
Офисное оборудование	-	171	-
Транспортные средства	-	171	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	418

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Приложение 2

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	342 467	- -	1 322 6 575	(1 645) (6 700)	- -	X X	19 342	- -
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	115 9	- -	102 185	(206) (79)	- -	- -	11 115	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	224 456	- -	1 205 6 343	(1 421) (6 576)	- -	- -	8 224	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	3 2	- -	15 49	(18) (45)	- -	- -	- 3	- -

6. Финансовые вложения

6.1. 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 обесценение	перегласифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	420	-	44 875	(44 085)	-	-	-	-	1 210	-	-
	За 2024 г.	1 510	-	331 158	(332 248)	-	-	-	-	420	-	-
в том числе:												
Депозитные счета	За 2025 г.	420	-	44 875	(44 085)	-	-	-	-	1 210	-	-
	За 2024 г.	1 510	-	331 158	(332 248)	-	-	-	-	420	-	-
	За 2025 г.	420	-	44 875	(44 085)	-	-	-	-	1 210	-	-
	За 2024 г.	1 510	-	331 158	(332 248)	-	-	-	-	420	-	-
Итого	За 2024 г.	1 510	-	331 158	(332 248)	-	-	-	-	1 210	-	-
	За 2025 г.	420	-	44 875	(44 085)	-	-	-	-	1 210	-	-
	За 2024 г.	1 510	-	331 158	(332 248)	-	-	-	-	420	-	-

7. Дебиторская задолженность  
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода			
		по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	1 676	-	293	-	-	(1 920)	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	5 206	-	1 195	-	-	(4 725)	-	-	-	-	1 676	-
В том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	907	-	6	-	-	(913)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 873	-	233	-	-	(1 199)	-	-	-	-	907	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	740	-	288	-	-	(980)	-	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	1 816	-	940	-	-	(2 016)	-	-	-	-	740	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 505	-	-	-	-	(1 505)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	19	-	-	-	-	(17)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	5	-	13	-	-	(11)	-	-	-	-	19	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11	-	8	-	-	(2)	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	4	-	293	-	-	(1 920)	-	-	-	-	50	-
Итого	За 2024 г.	5 206	-	1 195	-	-	(4 725)	-	-	-	-	1 676	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

## Приложение 5

## 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	списано		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	39	249	-	(136)	-	-	151
Всего	За 2024 г.	1 110	216	-	(1 287)	-	-	39
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	132	-	(132)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	759	209	-	(968)	-	-	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками	За 2025 г.	6	-	-	(3)	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	190	6	-	(189)	-	-	6
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	111	-	(1)	-	-	122
	За 2024 г.	133	2	-	(124)	-	-	11
	За 2025 г.	21	5	-	(6)	-	-	26
	За 2024 г.	28	-	-	(6)	-	-	21
Итого	За 2025 г.	39	249	-	(136)	-	-	151
	За 2024 г.	1 110	216	-	(1 287)	-	X	39