

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 ООО «Софтифай»

1. Общие положения

Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Софтифай»

Идентификационный номер предприятия: 7709887924

Юридический адрес: 109544, г. Москва, ул. Большая Андроньевская д. 17

Дата регистрации предприятия: ООО «ЕМГ -2» 17 октября 2011г. (свидетельство 77 №011893017 от 17.10.2011), 10.09.2020 компания была переименована в ООО «Софтифай».

ОГРН 11117746825690

Финансово-хозяйственная деятельность: IT компания. Регистрационная запись № 12570 от 29.10.2020,

решение о государственной аккредитации IT-компании № 564 от 29.10.2020

Уставный капитал предприятия: 10 000 руб.

Акционерами Общества являются:

АО «Медиа Плюс» владеет 0,1 %

ООО «Европейская медиа группа» владеет 99,9%.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 – 9 человек.

Основным видом деятельности Общества является разработка компьютерного программного обеспечения.

Основным доходом является доход от продажи компьютерного программного обеспечения.

2. Учетная политика

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по моменту оказания услуг («по начислению») на основании принципов бухгалтерского учета.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

- Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом исходя из ожидаемого периода времени с учетом его производительности или мощности, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды Обществу. Амортизации по объектам начисляются ежемесячно. Общество не создает резерва на ремонт основных средств и инвентаря

- Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14 (не проводит проверку на обесценение, данные о НМА в балансе раскрываются в ограниченном объеме).

- Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

- Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в финансовые результаты организации отчетного года.

- Уровень существенности определяется в размере 5% от Итого раздела Баланса.

- Распределение прибыли производится на основании решения участников в соответствии с Уставом ООО «Софтифай»

- Бухгалтерский учет осуществляется с применением программы комплексной автоматизации бухгалтерского учета 1С «Предприятие» и 1С «Зарплата и кадры».

3. Раскрытие основных показателей

Выручка в 2025 г. определялась согласно учетной политике компании и составила сумму в размере 39 617 тыс. рублей, что на 1,5% больше по сравнению с данными за 2024 год.

Номенклатура по выручке (тыс. руб.)	2025	2024
поддержка и обслуживание программ	4 320	4 320
предоставление лицензии БД : Регионы	1 224	1 224
предоставление лицензии ЕДМ / Медиа Пилот	17 101	16 512
предоставление лицензии МедиаРепорт	1 728	1 728
предоставление лицензии Медиатор	15 000	15 000
ЭДО Такском без НДС переменная часть вознаграждения	152	168
ЭДО EDx Фиксированная часть предоставления лицензии	92	92
Итого	39 617	39 044

Себестоимость услуг составила сумму в размере 27 845 тыс. рублей, на 13% больше по сравнению с данными за 2024 год.

Себестоимость услуг (тыс. руб.)	2025	2024
Фонд оплаты труда	24 365	21 677
Начисления на ЗП	1 926	1 326
Амортизация ОС	141	207
Амортизация НМА	1 212	1 255
Программное обеспечение	201	187
Итого	27 845	24 652

Управленческие расходы составили сумму в размере 10 258 тыс. рублей, что на 1,8% меньше по сравнению с данными за 2024 год.

Управленческие расходы (тыс. руб.)	2025	2024
Фонд оплаты труда	6 837	7 467
Начисления на ЗП	560	226
Аренда помещения	1 628	1 594
ДМС	502	496
Интернет-трафик	282	309
Программное обеспечение	118	118
Командировочные расходы	232	60
Прочие расходы (сотовая связь и представительские расходы)	99	140
Итого	10 258	10 450

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила сумму в размере 3 326 тыс. руб., что на 70% меньше по сравнению с данными на 31.12.2024.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 уменьшилась за счет погашения задолженности покупателей.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность	1230	3 326	11 056	239
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		165	162	133
Расчеты с покупателями и заказчиками		2 980	10 851	80
Расчеты по налогам		181	20	20
Расчеты с прочими контрагентами		0	23	6

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила сумму в размере **2 512 тыс. руб.**, что на 7% больше по сравнению с данными на 31.12.2024 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность	1520	2512	2341	2415
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		18	23	17
Расчеты с клиентами и заказчиками		0	0	0
Расчеты по налогам		2494	2176	2398
Расчеты с прочими контрагентами			0	142

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025г. составила сумму в размере **4 057 тыс. рублей**, Чистая прибыль отчетного 2025 года составила сумму в размере 1 476 тыс. рублей
На основании Протокола от 19.12.2025 были выплачены дивиденды в размере 10 000 000 (Десять миллионов рублей) участникам общества пропорционально их долям в Уставном капитале:
АО «Мелиа Плюс» ИНН 7717503586 - 10 000 рублей
ООО «Европейская медиа группа» ИНН 7717535281 - 9 990 000 рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 (тыс. руб.)
Нераспределенная прибыль	1370	4 057	12 581	8 336

Сравнение результатов работы Общества за 2025 г. и 2024 г. показывает, что Общество получило положительный финансовый результат по итогам 2025 г.

Условные факты, подлежащие отражению, отсутствуют.

События после отчетной даты, подлежащие отражению, отсутствуют.

16 марта 2026 года

Генеральный директор ООО «Софтифай»



Харзеев А.С.

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. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		загрузки	Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 8	- 8	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	8 8	- -
в том числе: Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- 8	- 8	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	8 8	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							по условиям договора	по условиям договора	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 056	-	3 377	-	(11 107)	-	-	-	-	-	3 326	-	-
	За 2024 г.	239	-	11 042	-	(225)	-	-	-	-	-	11 056	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	162	-	235	-	(232)	-	-	-	-	-	165	-	-
	За 2024 г.	133	-	162	-	(133)	-	-	-	-	-	161	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 851	-	2 980	-	(10 851)	-	-	-	-	-	2 980	-	-
	За 2024 г.	80	-	10 851	-	(80)	-	-	-	-	-	10 851	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	162	-	-	-	-	-	-	-	162	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	10	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	13	-	-
	За 2024 г.	6	-	19	-	(12)	-	-	-	-	-	13	-	-
Итого	За 2025 г.	11 056	-	3 377	-	(11 107)	-	-	-	-	-	3 326	X	-
	За 2024 г.	239	-	11 042	-	(225)	-	-	-	-	-	11 056	X	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано			
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 341 2 415	335 226	- -	(165) (301)	- -	2 512 2 341	- -
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	23 17	18 23	- -	(23) (17)	- -	18 23	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	142 -	142 -	- -	(142) -	- -	- 142	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 923 1 936	24 -	- -	- (14)	- -	1 947 1 923	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	253 462	293 61	- -	- (270)	- -	547 253	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	2 341 2 415	335 226	- -	(165) (301)	- -	2 512 2 341	X X

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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	За 2025 г. За 2024 г.	2 271 1 381	602 890	- -	- -	2 873 2 271
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	2 271 1 381	602 890	- -	- -	2 873 2 271

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	31 202	29 144
Отчисления на социальные нужды	2 486	1 592
Амортизация	1 353	1 462
Прочие затраты	3 062	2 903
Итого по элементам	38 103	35 102
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 103	35 102

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-