

Общество с ограниченной ответственностью "СОФТЕЙЛ"
(ООО "СОФТЕЙЛ")

ИНН: 9719033996, КПП: 771901001, ОГРН: 1227700848418

Адрес: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, Окружной пр-д, д. 15, к. 2,
ЭТАЖ ПЯТЫЙ ПОМЕЩЕНИЕ I - КОМНАТА 27А, 105187

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 62.01

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Разработка компьютерного программного обеспечения

2. Учетная политика
(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами) **в тыс. руб.:**

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 340 | - | 296 | - | (338) | - | - | - | - | 298 | - |
| | За 2024 г. | 57 | - | 338 | - | (56) | - | - | - | - | 340 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 40 | - | 86 | - | (38) | - | - | - | - | 87 | - |
| | За 2024 г. | 57 | - | 38 | - | (56) | - | - | - | - | 40 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 300 | - | 200 | - | (300) | - | - | - | - | 200 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 300 | - | - | - | - | - | - | 300 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | 10 | - | - | - | - | - | - | 10 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 340 | - | 296 | - | (338) | - | - | - | X | 298 | - |
| | За 2024 г. | 57 | - | 338 | - | (56) | - | - | - | X | 340 | - |

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 2 024 | 26 | - | (528) | - | - | 1 522 |
| | За 2024 г. | 1 134 | 892 | - | (2) | - | - | 2 024 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 | 3 | - | (3) | - | - | 3 |
| | За 2024 г. | 2 | 3 | - | (2) | - | - | 3 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 200 | - | - | (200) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 200 | - | - | - | - | 200 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|-------|-----|---|-------|---|---|-------|
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 1 815 | - | - | (325) | - | - | 1 490 |
| | За 2024 г. | 1 132 | 683 | - | - | - | - | 1 815 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 6 | 13 | - | - | - | - | 19 |
| | За 2024 г. | - | 6 | - | - | - | - | 6 |
| Итого | За 2025 г. | 2 024 | 26 | - | (528) | - | X | 1 522 |
| | За 2024 г. | 1 134 | 892 | - | (2) | - | X | 2 024 |

12. Иная информация
(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46,
п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета
ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
в текстовой и (или) табличной форме)

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 50 000 (пятьдесят тысяч) руб.

Структура уставного капитала

| N п/п | Полное наименование | На 31.12.2024 | | На 31.12.2025 | |
|-------|--------------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | Сумма | Доля, % | Сумма | Доля, % |
| 1. | Доронина Вероника Владимировна | 50 000,00 | 100,00 | 50 000,00 | 100,00 |

В течение 2025г. дивиденды участнику Общества не начислялись и не выплачивались.

Генеральный директор
(наименование должности)
«03» марта 2026 г.

(подпись)

Доронина В.В.
(расшифровка подписи)

