

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

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «КРАЙ СОФТ» (ООО «КРАЙ СОФТ»). ИНН: 9723064330. Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения (код ОКВЭД 62.01).

1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность ООО «КРАЙ СОФТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и ведет учет по упрощенной системе. Учет ведется методом начисления. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Финансовые вложения (строка 1170)

На 31 декабря 2025 года объем долгосрочных финансовых вложений организации составляет 2 154 910 тыс. руб.

Состав финансовых вложений (счет 58):

- ООО «Ритейл Дата-Центр Технологии»: 1 778 200 000,00 руб.
- ООО «Ритейл Дата-Центр»: 224 200 000,00 руб.
- ООО «РесечМи Онлайн»: 152 500 000,00 руб.
- Прочие (предоставленные займы): 10 000,00 руб.

Важное раскрытие по сделке:

В составе финансовых вложений отражена доля в размере 70% в уставном капитале ООО «Ритейл Дата-Центр Технологии», приобретенная у ООО «ЦЕНТР РАЗВИТИЯ ПЕРСПЕКТИВНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ».

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность перед продавцом (ООО «ЦРПТ») по договору № 77 АД 6177978 от 05.06.2024 составляет 1 150 000 000,00 руб. Данное обязательство отражено в составе кредиторской задолженности (счет 76.09).

В целях обеспечения исполнения обязательств по оплате, указанная доля находится в залоге у продавца, что отражено на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» в сумме 1 150 000 000,00 руб.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

- Кредиторская задолженность (строка 1520): на конец 2025 года составляет 1 336 994 тыс. руб. Основная часть задолженности (1 150 000 тыс. руб.) приходится на расчеты с ООО «ЦРПТ» за приобретенную долю.
- Заемные средства: Долгосрочные обязательства по займам (счет 67) составляют 80 726 тыс. руб. Начисленные проценты к уплате за 2025 год составили 4 442 тыс. руб.

4. Финансовые результаты

Чистая прибыль организации за 2025 год составила 691 221 тыс. руб.

Ключевые показатели доходов (счет 91.01):

- Доходы от участия в других организациях (дивиденды): 695 950 000,00 руб.
- Проценты по депозитам и выданным займам: 17 499 499,29 руб.

Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость) за отчетный период составили 13 554 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «КРАЙ СОФТ» Гусейнова Я. М.