

Общество с ограниченной ответственностью «СОФТ-АВ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «СОФТ-АВ»

1.2. ИНН 7802699530, КПП 780201001

1.3. Юридический адрес 194292, город Санкт-Петербург, пер 2-й Верхний, дом 4, корпус 1, литера А, помещение 4-Н №78

1.4. Дата государственной регистрации 28.11.2019

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 рублей

Сведения об участниках:

Усиков Сергей Николаевич с долей 100 процентов

1.7. Сведения об основном виде деятельности

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Усиков Сергей Николаевич (Приказ № 1 от 02.12.2019)

Главный бухгалтер: Усиков Кирилл Николаевич (Приказ № 1 от 02.12.2019)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Применяется упрощенная система налогообложения с объектом «доходы минус расходы». Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и нематериальные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производится. Общество применяет упрощенные способы учёта:

капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26/2020;

основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

| Объект основных средств | на 31 декабря 2024г. (тыс.руб.) |                         | Изменения за период (тыс.руб.) |         |             | Балансовая стоимость на 31.12.2025 |
|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------|-------------|------------------------------------|
|                         | первоначальная стоимость        | накопленная амортизация | поступило                      | списано | амортизация |                                    |
| Офисное оборудование    | 225                             | 225                     | -                              | -       | -           | -                                  |
| Транспортное средство   | 1470                            | 1470                    | -                              | -       | -           | -                                  |
| Итого                   |                                 |                         |                                |         |             | -                                  |

В отчетном периоде нематериальные активы отсутствовали.

4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по строке 1170 «Финансовые вложения» баланса числятся

| Наименование показателя     | На 31 декабря 2024<br>(тыс.руб.) | Изменения за период (тыс.руб.) |         | На 31 декабря 2025<br>(тыс.руб.) |
|-----------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------|----------------------------------|
|                             |                                  | поступило                      | списано |                                  |
| Вклад в уставный капитал ЮЛ | 50                               | -                              | -       | 50                               |
| Предоставленные займы       | 580                              | 35                             | -       | 615                              |
| Итого                       |                                  |                                |         | 665                              |

После отчетной даты 27.02.2026 доля в уставном капитале другого ЮЛ продана.

## 5. Запасы

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся

| Наименование запасов | на 31 декабря 2024<br>(тыс.руб.) | Изменения за период<br>(тыс.руб.) |         | На 31 декабря 2025<br>(тыс.руб.) |
|----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------|----------------------------------|
|                      |                                  | затраты                           | списано |                                  |
| Товары               | -                                | 706                               | 639     | 67                               |
| Сырье и материалы    | 1                                | 121                               | -       | 122                              |
| Итого                |                                  |                                   |         | 189                              |

## 6. Дебиторская задолженность

| Наименование показателя                 | На 31 декабря 2024<br>(тыс.руб.) | Изменения за период за минусом ДЗ,<br>поступившей и погашенной в 2025 году<br>(тыс.руб.) |         | На 31 декабря 2025<br>(тыс.руб.) |
|-----------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|
|                                         |                                  | поступило                                                                                | списано |                                  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 2834                             | 726                                                                                      | 731     | 2829                             |
| Итого                                   |                                  |                                                                                          |         | 2829                             |

## 7. Обязательства

| Наименование показателя     | На 31 декабря 2024<br>(тыс.руб.) | Изменения за период за минусом обязательств,<br>поступивших и списанных в 2025 году<br>(тыс.руб.) |         | На 31 декабря 2025<br>(тыс.руб.) |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|
|                             |                                  | поступило                                                                                         | списано |                                  |
| Краткосрочные обязательства | 125                              | 188                                                                                               | 114     | 199                              |
| Итого                       |                                  |                                                                                                   |         | 199                              |

## 8. Результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1595 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 1389 тыс.руб.:

- материальные затраты – 639 тыс.руб.
- затраты на оплату труда – 470 тыс.руб.
- отчисления на социальные нужды – 102 тыс.руб.
- прочие затраты – 178 тыс.руб.

По итогам отчетного года прибыль составила 106 тыс.руб.

Генеральный директор  
19 марта 2026 года

Усиков С.Н.