Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «СофАльянс»

Общество с ограниченной ответственностью "СофАльянс" (ООО "СофАльянс") ИНН 7729634978, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 01.08.2016г. Основной вид деятельности (ОКВЭД 68.20.2) - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Уставный капитал общества составляет 20 тыс. руб. и распределен между тремя участниками в равных долях: Соломатин С.С. (33%), Хесин Д.М. (34%), Хесина Н.М. (33%). С момента регистрации общество применяет ОСНО.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации". В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Пояснение 1.

Выручка общества за отчетный период составила 27 154 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют.

Пояснение 2.

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 1 403 тыс. руб.

Пояснение 3.

В отчетном году производилась выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, в сумме 3 274 тыс. руб.

Пояснение 4. Материальные внеоборотные активы.

Основные средства, пригодные к использованию, в сумме 269 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	Первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	336	-	(67)	-	336	(67)
в том числе:							
Транспортные средства	За 2025 г.	336	-	(67)	-	336	(67)

Незавершенное строительство в сумме 69 834 тыс. руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	69 836	-		(2)	-	69 834	-
в том числе:								
Объект незавершенного строительства ул. Генерала Дорохова, 10Д	За 2025 г.	32 700	-	-		-	32 700	-

	Объект незавершенного строительства ул. Генерала Дорохова, 10Д стр. 2	За 2025 г.	5 553	-	-		-	5 553	-
	Объект незавершенного строительства ул. Генерала Дорохова, 10Д стр. 3	За 2025 г.	13 594	-	-		-	13 594	-
	Новое строительство на участке (3360)	За 2025 г.	17 989	-	-	(2)	-	17 987	-

Пояснения 5. Финансовые и другие внеоборотные активы.

Приказом Минфина России от 07.11.2025 N 159н внесены изменения в ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", которые применяются с отчетности за 2025 год.
Основное изменение – уточнено условие признания актива оборотным в бухгалтерском балансе:
- долгосрочными финансовыми вложениями признаются все финансовые вложения, учтенные как паи, акции, долговые ценные бумаги, предоставленные займы,
- краткосрочными финансовыми вложениями признаются все финансовые вложения, учтенные как приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг или депозитные счета.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			списано		
		Первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 078	(826)	-	252
в том числе:					
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 078	(826)	-	252

Пояснения 6. Оборотные активы.

Финансовые и другие оборотные активы составляют 28 643 тыс. руб., в том числе:

- РБП в сумме 43 тыс. руб.,

- дебиторская задолженность в сумме 28 600 тыс. руб.

Пояснение 7. Краткосрочная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	списано		
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено		по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-		-
в том числе:						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	30 999	3 263	(5662)		28 600
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 541	1 400	(2608)		2 333
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 992	910	(1948)		3 954
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22 466	953	(1106)		22 313

Пояснение 8. Долгосрочные обязательства.

	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			списано		
			погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 329	(1 176)	-	19 152
в том числе:					
Долгосрочные займы	За 2025 г.	20 329	(1 176)	-	19 152

Пояснение 9. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 860	5 505	(2 161)	-	18 204
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 620	955	(770)	-	2 804
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 514	2 780	(1 390)	-	2 904
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 705	895	(41)	-	9 559
Прочие	За 2025 г.	2 021	876	40	-	2 937

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Директор ООО «СофАльянс» Вольхин С.А.