

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Группа СОФТ" за 2025 год.

1. Общие сведения.

- 1.1.** Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Группа СОФТ" (далее –ООО "Группа СОФТ" «Общество»).
- 1.2.** Юридический адрес: 105082, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, наб Рубцовская, д. 2, к. 3, этаж 1, помещ. 5, ком. 5
- 1.3.** ОГРН-1027700096522 , ИНН-7708196709 , КПП-770101001 .
- 1.4.** Учредители (участники) Общества: Потапов А.Э. , Потапов А.Э.
- 1.5.** Структурных и обособленных подразделений в Обществе нет.
- 1.6.** Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.
- 1.7.** Совместная деятельность не осуществлялась.
- 1.8.** Общество является малым предприятием, о чем 01.08.2016 г. в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства внесена соответствующая запись.
- 1.9.** Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию
- 1.10.** Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является строительство жилых и нежилых зданий.
- 1.11.** Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:
- Генеральный директор –Дунтау Т.Ф.
 - Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее также – бухгалтерская отчетность) за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и систематизирована в соответствии с указанным федеральным законом и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 1.12.** Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие» (далее – ПО 1С), что обусловило следующие особенности ее представления:
- бухгалтерская отчетность сформирована с применением ПО 1С, в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023; функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности;
 - ПО 1С, используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности; в связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк в бухгалтерском балансе: 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы, 1140 Материальные поисковые активы, 1530 Расходы будущих периодов.
 - ПО 1С, используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки (таблицы) из табличных форм пояснений к бухгалтерской отчетности; в связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых табличных формах пояснений не производились ручные манипуляции по удалению пустых строк и/или таблиц;
 - в связи с тем, что разделы 9 «Обеспечения обязательств» и 11 «Государственная помощь» Пояснений не актуальны для деятельности Общества, они не приложены к комплекту бухгалтерской

(финансовой) отчетности; в представленном комплекте после Раздела 8 «Обязательства» непосредственно следует Раздел 10 «Расходы по обычным видам деятельности», за которым размещается Раздел 12

1.13. Обществом информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности в бухгалтерской отчетности не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Численность персонала Общества составляет:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
	(чел.)	(чел.)
Среднесписочная численность за период	8	12
Численность на конец периода всего	8	12
В т. ч. основные сотрудники	8	12
Совместители	2	нет

2.2 Не материальные активы, Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
					Первоначальная стоимость (1)			
Не материальные активы	2025	116	48	26		78	142	126
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	2025	36827	2452	21		7917	36848	10369

2.3 Финансовые вложения

Состав и движение финансовых вложений. В 2025г финансовые вложения виде предоставленных займов на 31.12.2025 составляет – 16 920тыс руб

2.4 Запасы

Состав запасов – всего на 31.12.2025, а именно Материалы – составляет 21 499тыс руб не завершённое производство-359484 тыс руб

2.5 Денежные средства,

Состав денежных средств. тыс руб

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Денежные средства на р/с - всего	6417	7945

2.6 Дебиторская задолженность

составляет -тыс руб

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	58056	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	550488	406090
Прочие дебиторы	61733	25235

ЕНС, расчеты по налогам	49150	33603
итого	719427	464928

2.7 Уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024
Уставный капитал всего, в т. ч.:	16	16
ООО «Участник 1»	10	10
ООО «Участник2»	6	6

2.8 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

Состав кредиторской задолженности

Наименование показателя	(тыс.руб.)	
	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	329617	360305
Расчеты с покупателями и заказчиками	382469	-
ЕНС, расчеты по налогам	797	591
Прочие кредиторы	36517	492
Итого	749400	361388

2.8 Прочие долгосрочные (д/с) обязательства

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	6538	8282
Арендные и лизинговые обязательства	6788	17434

3. Сведения об отдельных доходах и расходах.

3.1 Структура доходов Общества представлена следующим образом:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2024г.
Выручка (строка 2110) всего, в т. ч.:	191191	1277239
СМР	191191	1277239
Проценты к получению (строка 2320) всего, в т. ч.:	3350	7751
Прочие доходы (строка 2340) всего, в т. ч.:	42185	
Результаты инвентаризации	38443	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2316	
Прочие доход	77	

3.2 Структура расходов Общества в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2024г.
Себестоимость продаж (строка 2120) всего, в т. ч.	(156098)	(1195265)
Себестоимость услуг по СМР	(156098)	(1195265)
материальные затраты	150780	1190474
расходы на оплату труда	4 607	4189

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2024г.
отчисления на социальные нужды	75	602
прочие расходы всего, в т. ч.	636	-
Управленческие расходы (строка 2220) всего, в т. ч.	(46285)	(38552)
амортизация	(9518)	(1838)
материальные затраты	(18390)	(13114)
расходы на оплату труда	(14494)	(13491)
отчисления на социальные нужды	(2659)	(2470)
прочие расходы	(1224)	(7639)
Проценты к уплате (строка 2330) всего, в т. ч.:	(26176)	(4802)
Прочие расходы (строка 2350) всего, в т. ч.	(5604)	(1501)
Штрафы, пени и неустойки к уплате	(113)	(412)
Услуги банка	(1268)	(1013)
Прочие реализация иного имущества	(2005)	(25)
Прочие косвенные расходы (списание НДС)	(78)	
Прочие внереализационные расходы	(2140)	(51)

4.1 Финансовый результат

за 2025г финансовый результат с прибылью, что увеличивает балансовую прибыльность на 1465тыс руб.

В бухгалтерском балансе затраты отражаются в соответствии с установленными нормативами, правовыми актами по бухгалтерскому и налоговому учету.

Генеральный директор

Дунтау Т.Ф.