Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ДАВСофт-Эксперт»

г.Кемерово 11 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДАВСОФТ-ЭКСПЕРТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДАВСОФТ-ЭКСПЕРТ»
Сокращенное наименование	ООО «ДАВСОФТ-ЭКСПЕРТ»
Юридический адрес	650070, Кемеровская область - Кузбасс, г.о. Кемеровский, г Кемерово, пр-кт Молодежный, дом 5/1, помещение 100
Фактический адрес	650070, Кемеровская область - Кузбасс, г.о. Кемеровский, г Кемерово, пр-кт Молодежный, дом 5/1, помещение 100
Почтовый адрес	650024, Кемеровская область - Кузбасс, г Кемерово, ул Юрия Двужильного, дом 36, квартира 20
Телефон	+79505994499
Адрес электронной почты	info@davsoft.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	4205184476
Код ОКПО	62490871
Код ОКТМО	32701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	62.02 (Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий программным

	обеспечением)
Дополнительный ОКВЭД	46.51 (Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением)
Среднегодовая численность сотрудников 2025	2.6

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Черникову Дмитрию Ивановичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Черников Дмитрий Иванович, Решение № 2023/1 от 12.10.2023, с 12.10.2023 сроком на 10 лет.

Главный бухгалтер — Черников Дмитрий Иванович.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 18 270 294,67 руб.;
- прочие доходы — 174 450,66 руб. (проценты с депозита).

Затраты составили:

- Расходы по поддержке IT инфраструктуры – 11 739 735,09 руб.;
- себестоимость покупных товаров и программного обеспечения для перепродажи— 3 367 736,76 амортизация ОС — 325 108,18руб.;
- ФОТ — 1 925 645,82руб.;
- прочие расходы — 2 136 297,81 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по ФИФО.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности:
«11» марта 2026 г.

Директор ООО «ДАВСОФТ-ЭКСПЕРТ» _____/ Черников Д.И.

Главный бухгалтер ООО «ДАВСОФТ-ЭКСПЕРТ» _____/ Черников Д.И