

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 «ДАТАФОРУМ НОВА».

1.2. Юридический адрес – 197198, г. Санкт-Петербург пр-кт. Малый П.С., д. 5, литера Б, офис 402/2.

1.3. Дата государственной регистрации – 23.03.2018 г.

1.4. В 2025 году по решению № 2/25 от 20 октября 2025 г. ООО «Датафорум Аксесс Центр» было переименовано в ООО «ДАТАФОРУМ НОВА», переизбран генеральный директор. Изменения внесены 11 ноября 2025 г за государственным регистрационным номером 2257806367223.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 30 человек.

1.6. В компании отсутствуют обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.О. Калинина с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность по обработке данных, предоставлении услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- Разработка компьютерного программного обеспечения;
- Деятельность по управлению компьютерным оборудованием;
- Деятельность, связанная с использованием вычислительных технологий, прочая.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества:

- Е.О. Калинина (решение № 1 от 23.03.2018)

- М.В. Дубровская (приказ № 11 от 21.10.2025).

Главный бухгалтер Общества: Т.П. Дронова (приказ № 3-П от 14.10.2019).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется бухгалтерией Общества с применением программы 1 С 8.1 «Зарплата и Управление».

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, а по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Общество относится к субъекту МП и применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики	
	Основные средства
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

	Учет материально-производственных запасов
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов
	Учет доходов и расходов
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.

3.1. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество не арендует производственные или иные помещения по договору долгосрочной аренды.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся компьютерное оборудование, используемое для работы сотрудников компании и выполнения основных видов деятельности Общества.

В составе нематериальных активов отражены программные продукты, используемые Обществом для оказания услуг. Данные объекты признаются согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой стоимости. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался.

5. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет запасные части к компьютерной технике.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	01.10.2025

Материально-производственные запасы	01.10.2025
Нематериальные активы	28.12.2025
Дебиторская и кредиторская задолженность	01.10.2025, 30.12.2025

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено. Дебиторско-кредиторская задолженность подтверждена актами сверок с поставщиками, покупателями и прочими контрагентами.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 106 152 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на услуги Общества. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества



(М.В.Дубровская)