

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ДЗСофт»

за 2025 год

1.1. Организация и виды деятельности

ООО «ДЗСофт» создана 13.07.2012 года, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1127451011786, ИНН 7451341662 , КПП 744801001.

Местонахождение: 454100, Челябинская обл., г Челябинск, ул. Звенигородская, д. 68, кв. 197

Руководителем организации является Директор Брылина Наталия Юрьевна, назначена 03.12.2025г.

Учредителем организации является Брылин Александр Владимирович с 12.11.2025г.

Основной вид деятельности в соответствии с ЕГРЮЛ – Разработка компьютерного и программного обеспечения (код 62.01).

В 2025г. продаж (реализации услуг, выполнения работ) не было. В связи со сменой руководства планируется изменить направления деятельности, в связи с чем внесены изменения в ЕГРЮЛ в 1 квартале 2026г.

1.2. Учетная политика организации.

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на реализацию ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

1.3. Бухгалтерская отчетность организации.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации и учитывает особенности учета некоммерческих организаций.

В связи с применением упрощенных способов бухгалтерского учета бухгалтерская отчетность составляется по упрощенной форме и состоит из:

- бухгалтерского баланса
- отчета о финансовых результатах
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не допускалось.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Бухгалтерская отчетность организации обязательному аудиту не подлежит.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1.4. Материальные и внеоборотные активы (стр. 1150)

Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. отражены в сумме 1 тыс. руб. по остаточной стоимости.

1.5. Запасы (стр. 1210)

В составе запасов отражены товары, материалы и затраты текущего года, не списанные на финансовые результаты, в сумме 1032 тыс.руб.

1.6. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

В составе финансовых и других оборотных активов на 31.12.2025г. отражена дебиторская задолженность в сумме 337 тыс.руб. – авансы поставщикам.

1.7. Капитал и резервы (стр.1300)

В составе капитала организации на 31.12.2025г. отражена сумма 1027 тыс. руб., в том числе остаток неиспользованной прибыли прошлых лет 1012 тыс.руб, уставный капитал 15 тыс.руб.

1.8. Заемные средства (стр. 1410, 1510)

Заемные средства числятся в сумме 142 тыс.руб. и 2 тыс. руб.

1.9.Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 200 тыс.руб. – задолженность поставщикам

Пояснения к отчету о финансовых результатах и прочая информация.

1.10. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

За 2025г. выручка от реализации отсутствовала. Поступления на счет связаны в основном с погашением дебиторской задолженности покупателем.

1.11. Существенные факторы, влияющие на продолжение деятельности в 2026г.

Организация планирует осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в 2026г., существенные факторы, влияющие на ее деятельность, отсутствуют.

Директор
26.03.2026г.

Брылина Н.Ю.