Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью
«Данаос Раша»

1. Сведения об Обществе
   Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Данаос Раша» (в дальнейшем «Общество»).
   Сокращенное наименование: ООО «Данаос Раша».
   Место нахождения: Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей, д.30, литера А, пом 166Н
   Фактический адрес: Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей, д.30, литера А, пом 166Н.
   Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1089848004231 (серия 78 № 006949263 от 17.10.2008г).
   Уставный капитал Общества составляет 560 тыс.руб и состоит из следующих долей участников: Данаос Шиппинг Компани – 100%.Бенефициаром компании Данаос Шиппинг Компани является Данаос Инвестмент Лимитед
   Сведения о структуре органов управления предприятием:
   Высший орган управления - общее собрание участников Общества.
   Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Замышляев Владимир Георгиевич.
   Дочерних и зависимых обществ не имеет.

2. Основные элементы учетной политики Общества.
   Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, федеральными стандартами бухгалтерского учета.

При учете основных средств применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020)

Способы амортизации основных средств: начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств – 100 000 руб.

Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационную стоимость проверяется один раз в год – на 31 декабря; порядок пересмотра способа начисления амортизации, СПИ и ликвидационной стоимости (в случае необходимости пересмотра) утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.
Переоценка основных средств: Общество приняло решение не проводить переоценку основных средств.

При учете материально-производственных запасов применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённый приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.
Способ оценки материально-производственных запасов:

1) Оприходование МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение
2) Способ списания материалов: по фактической себестоимости.

Способ списания управленческих расходов: списываются на себестоимость реализации текущего периода в полном объеме.

Способ признания выручки от продажи продукции (работ, услуг) по мере отгрузки и по завершению выполнения работы или услуги.

Налог на прибыль по начислению, НДС по начислению.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Обществом проводится инвентаризация имущества и обязательств в порядке, предусмотренном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 № 4н.

Допущения, используемые при формировании учетной политики:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утверждённый приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

В составе годовой бухгалтерской отчетности:
Бухгалтерский баланс,
Отчет и финансовых результатах,
Отчет об изменении капитала,
Отчет о движении денежных средств
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Хозяйственная деятельность предприятия в 2025 году

Основной вид деятельности Общества в проверяемом периоде: Трудоустройство моряков для работы на судах Учредителя. Выручкой является агентское вознаграждение в соответствии с агентским договором № 2 от 17.10.2008.

В 2025 году продолжались существенные негативные явления в мировой экономике,. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Общества. Вместе с тем, руководство Общества контролирует ситуацию и предпринимает необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и обеспечения устойчивой деятельности Общества.

4. Сведения о наличии лицензий и членстве в СРО

Лицензия на осуществлении деятельности на оказание услуг по трудоустройству граждан РФ за пределами Российской Федерации № 20108781051 от 15.12.2008.

5. Основные средства

Период	Первоначальная стоимость тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс руб.	Остаточная стоимость тыс. руб.
На 31.12.2024	596	105	491
На 31.12.2025	836	334	502

В 2025 году обществом были приобретены Компьютер HP PRO Desk 400 стоимостью 106190 рублей и МФУ Konica Minolta стоимостью 133950 рублей

6. Запасы

Наименование	Остаток на начало отчетного периода в тыс.руб.	Поступило, тыс. руб.	Израсходовано ,тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс руб.
Сырье и материалы	611	593	1114	90
Незавершенное производство	-	959	959	-
Всего	611	1552	2073	90

7. Дебиторская задолженность

Дебиторы	Сальдо на начало отчетного периода	Поступило	Израсходовано	Сальдо на конец отчетного периода
Расчеты с покупателями и заказчиками	155	5621	5665	111
Расчеты по НДФЛ	-	2711	2709	2
итого	155	8332	8374	113

Дебиторская задолженность с истекшим сроком погашения отсутствует.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторы	Сальдо на начало отчетного периода	Поступило	Израсходовано	Сальдо на конец отчетного периода
Расчеты по налогу на прибыль	17	244	241	20
Расчеты по оплате труда	-	17602	17600	2
Расчеты с Учредителем	-	31177	30909	268
итого	17	49023	48750	290

9. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия:

Наименование	Сумма 2024г, тыс руб.	Сумма 2025г,тыс руб.
Доходы		
Основная деятельность	323	309
Прочие доходы		
Расходы		
Себестоимость услуг		
Прочие расходы		
Налог на прибыль	-65	-77
Чистая прибыль	258	232

10. Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

Наименование	Сальдо на начало отчетного периода	Поступило	Израсходовано	Сальдо на конец отчетного периода
Расчетный счет	63	28523	28529	57
Валютный транзитный счет	-	31065	31065	-
Валютный текущий счет	-	31006	29944	1062
Итого	63	90594	89538	1119

11. Сведения об оплате труда

Наименование показателя	Отчетный период 2024 год	Отчетный период 202 год
Среднесписочная численность работников, чел	12	12
Объем денежных средств направленных на оплату труда тыс руб.	16895	17602
Объем денежных средств направленных на оплату труда управленческого персонала тыс руб.	5418	5428
Страховые взносы на оплату труда управленческого персонала тыс. руб.	1150	1231

12. Информация о связанных сторонах
Финансирование проводится Учредителем в соответствии с агентским договором № 2 от 17.10.2008.

13. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

14. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности нет

15. Оценочные обязательства
Резервы по сомнительным долгам, на обесценение товарно-материальных ценностей, предстоящих расходов на отпуска не начислялись в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

Генеральный директор Замышляев Владимир Георгиевич

Главный бухгалтер

16 февраля 2026 года

