

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДАТА+» за 2025 год**

1. Общие сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «ДАТА+»

Полное название	Общество с ограниченной ответственностью «ДАТА+»
Сокращенное название	ООО «ДАТА+»
ИНН/КПП	7706044316/ 772101001
Адрес местонахождения	109542, Москва г, Рязанский пр-т, дом 86/1, строение 3, этаж Тех, комната 25
Фактический адрес	125445, Москва г, Смольная ул., дом № 52, строение 6
Дата государственной регистрации	13.02.1992
ОГРН	1027739185847
Среднесписочная численность	3 человека
Основной вид деятельности	71.12.42 «Деятельность картографическая, кроме создания топографических карт и планов». По этому виду деятельности имеется лицензия № 77-00496Ф от 07.07.2016.
Дополнительный вид деятельности	68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»
Уставный капитал предприятия	100 000 рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет
Состав учредителей	Гражданка РФ Быстрова Ю.А. – 70%; Гражданин РФ Ушаков А.И. – 15%; Гражданин РФ Орлов А.В. – 15%

Предприятие является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ДАТА+» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, объект налогообложения «доходы».

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью и была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество может реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

2. Сведения об учетной политике организации в отношении показателей, приведенных в бухгалтерском балансе, в отчете о финансовых результатах.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.2. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.3. Основные средства. 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. Основные средства и нематериальные активы классифицируются по группам. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

На балансе организации числится основное средство: объект недвижимости -офисно-административное здание.

По строке баланса 1150 «Материальные внеоборотные активы» основную долю занимает остаточная стоимость здания- 19 134 тыс.руб.

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

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

По строке баланса 1210 «Запасы» отражена готовая продукция- книги, учебные пособия, брошюры по теме «Геоинформационные системы» - 3 127 тыс.руб.

2.4. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Резерв по сомнительным долгам не предусмотрен.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам отражается за вычетом сумм НДС.

По строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражены сведения о дебиторской задолженности — 39 948 тыс.руб. По сравнению с 2024 годом дебиторская задолженность погашена на 4 949 тыс руб.

Также по строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность — 15 304 руб. По сравнению с 2024 годом кредиторская задолженность погашена на 12 031 тыс руб.

2.5. Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена выручка организации по сдаче в аренду офисных помещений, находящихся в собственности, а также выручка по продаже картографической продукции — 13 772 тыс.руб.

По строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности в т.ч. Управленческие расходы» отражены расходы по зарплате, имущественные налоги, амортизация и др.— 14 223 тыс.руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отражены комиссия банков и курсовые разницы — 3 046 тыс. руб. и 2 246 тыс.руб. соответственно.

По строке 2400 «Чистая прибыль» (убыток) показан размер чистой прибыли — 21 тыс.руб. В связи с экономической ситуацией и той деятельностью, которой в настоящее время занимается организация невозможно получать значительную прибыль.

3. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период.

3.1 ООО «ДАТА+» осуществляет свою деятельность в Российской Федерации и на его деятельность оказывает влияние экономика и финансовые риски РФ, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

3.2. Основное направление деятельности ООО «ДАТА+» до 2022 года была картографическая деятельность и создание геоинформационных систем на основе программного обеспечения ArcGIS, правообладателем которого является- американская компания «Институт исследований систем окружающей среды, США, Калифорния/Environmental Systems Research Institute. С 2022 года в связи с введением санкций на ограничение использования иностранного программного обеспечения в российских государственных организациях, а также введением санкций США на запрет распространения и обслуживания американского программного обеспечения в России и Белоруссии, Общество лишилось возможности осуществлять свою основную деятельность по созданию электронной картографической продукции и геоинформационных систем. Руководство Общества было вынуждено резко сократить штат сотрудников и искать новые виды деятельности.

Чтобы продолжать коммерческую деятельность руководство вынуждено было сдать в аренду помещения находящегося в собственности здания по адресу Москва, ул. Смольная дом 52 строение 6.

3.3. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и надеется на изменения в политической ситуации в мире.

3.4. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Дата подписания отчетности
13 марта 2026 г.

Генеральный директор



А.И. Ушаков