

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ДА-ЭКСПРЕСС» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ДА-ЭКСПРЕСС».

1.2. **Сокращенное наименование:** ООО «ДА-ЭКСПРЕСС».

1.3. **Место нахождения:** 115230, г. Москва, Вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино-Садовники, ш. Каширское, д. 3, к. 2, стр. 6 (согласно выписке ЕГРЮЛ по состоянию на 31.03.2026).

1.4. **ИНН:** 7724016273

1.5. **КПП:** 772401001

1.6. **ОГРН:** 1207700239152

1.7. **Дата государственной регистрации:** 16 июля 2020 года.

1.8. **Уставный капитал:** 10 000 (Десять тысяч) рублей. Сформирован полностью. Единственным участником общества является Кузнецова Марина Юрьевна (доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.).

1.9. **Основные виды деятельности:**

- Основной вид деятельности: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.
- Дополнительные виды деятельности: железнодорожные перевозки, морской грузовой транспорт, складирование, транспортная обработка грузов, вспомогательная деятельность, связанная с перевозками.

1.10. **Численность сотрудников:** Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 2 человека (на основании данных о начислении заработной платы).

1.11. **Руководство и главный бухгалтер:**

- Генеральный директор: Кузнецова Марина Юрьевна (действует на основании Устава, ИНН 682401897861).
- Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора.

1.12. **Аудит бухгалтерской отчетности:** Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как является субъектом малого предпринимательства и не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.13. **Статус организации:** По состоянию на отчетную дату (31.12.2025) Общество являлось действующим. В течение 2025 года в ЕГРЮЛ вносились записи о недостоверности сведений, а также решение о предстоящем исключении (от 06.08.2025). Впоследствии, 09.10.2025, внесены изменения в сведения об адресе и подано заявление лица, чьи права затрагиваются, что приостановило процедуру исключения. На момент составления настоящей пояснительной записки Общество продолжает деятельность.

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

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Налогообложение осуществляется по общей системе налогообложения (ОСНО).

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числятся основные средства организации (транспортные средства, оборудование).

•Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет **2 210 тыс. руб.** (по данным баланса).

•Накопленная амортизация – **0 тыс. руб.** (вероятно, объекты введены в эксплуатацию в конце года, амортизация не начислялась).

•Остаточная стоимость основных средств, отраженная в балансе – **2 210 тыс. руб.**
В течение 2025 года произошло приобретение объектов основных средств на сумму 2 210 тыс. руб. Выбытия не было.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Нематериальные активы у организации отсутствуют. Долгосрочные финансовые вложения также отсутствуют (строка 1170 – прочерк).

5. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

6. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

Данные представлены в тыс. руб. на 31.12.2025 на основании упрощенной бухгалтерской отчетности. Для сравнения приведены показатели на 31.12.2024.

АКТИВ

•**Материальные внеоборотные активы (строка 1150)** – 2 210 тыс. руб. (основные средства).

•**Запасы (строка 1210)** – 39 тыс. руб.

Включают материалы, используемые в деятельности.

•**Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)** – 982 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете (по данным баланса).

•**Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)** – 1 273 тыс. руб.

Включают дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков (счет 62) по расчетам за оказанные транспортные услуги.

БАЛАНС (строка 1600) – 4 505 тыс. руб.

ПАССИВ

•**Капитал (строка 1300)** – 1 722 тыс. руб.

Включает нераспределенную прибыль (счет 84) – 1 712 тыс. руб. и уставный капитал (10 тыс. руб.).

•**Долгосрочные заемные средства (строка 1410)** – 2 615 тыс. руб.

Кредитовое сальдо счета 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» – 2 615 тыс. руб. (обязательства по долгосрочным займам).

•**Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)** – 167 тыс. руб.

Включает задолженность перед поставщиками и подрядчиками, по налогам и сборам, по страховым взносам, перед персоналом по оплате труда.

БАЛАНС (строка 1700) – 4 505 тыс. руб.

7. Анализ финансовых результатов деятельности

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Выручка	0	1 933	-1 933
Расходы по обычным видам деятельности	0	(1 809)	+1 809
Прочие доходы	2		+2
Прочие расходы	0	(79)	+79
Налог на прибыль	0	(21)	+21

Показатель	2025 руб.)	год	(тыс.2024 руб.)	год	(тыс.Изменение
Чистая прибыль	2		24		+22

В 2024 году Общество осуществляло деятельность, что подтверждается выручкой и расходами в отчете о финансовых результатах. В 2025 году основное внимание было уделено приобретению основных средств и подготовке к возобновлению перевозок, поэтому выручка отсутствует. Незначительная чистая прибыль 2025 года (2 тыс. руб.) получена за счет размещения временно свободных денежных средств на депозитах.

8. Перспективы развития

- В 2026 году планируется начало активной операционной деятельности, получение выручки от грузовых перевозок.
- Общество намерено использовать приобретенные основные средства для оказания транспортных услуг и постепенного погашения заемных обязательств.
- Финансовое положение оценивается как стабильное, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

Генеральный директор ООО «ДА-ЭКСПРЕСС»

_____ / Кузнецова М.Ю.