

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДАНАУС» (ООО «ДАНАУС»)

ИНН 7715270008, КПП 773401001, ОГРН 1027739477534

Адрес: 123154, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошево-Мневники, ул Генерала Глаголева, дом 24, корпус 1, квартира 32

### 1. Общая информация об организации

ООО «ДАНАУС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

#### 2.1. Показатели выручки

| Пояснения | Наименование показателя                                      | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|--|------|------------|------------|
|           | Выручка  | 2110 | 23 546     | 26 486     |
|           | в том числе:   |      |            |            |
|           | Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками |      | 23 546     | 26 486     |

### 3. Учетная политика

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.2025 основные средства отсутствуют

#### 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 запасы отсутствуют

#### 6. Дебиторская задолженность

##### 6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |   | На конец периода     |                      |                               |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|   |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило  |                                    |          | списано    |                        |   | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|   |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)   | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |   |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 1 263                | -                             | 662  | -                                  | (157)    | -          | -                      | - | -                    | 1 768                | -                             |
|   | За 2024 г. | 1 600                | -                             | 201  | -                                  | (802)    | -          | -                      | - | -                    | 1 263                | -                             |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |  |                                    |          |            |                        |   |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | -                    | -                             | 292  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 292                  | -                             |
|   | За 2024 г. | 395                  | -                             | -  | -                                  | (395)    | -          | -                      | - | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2025 г. | 131                  | -                             | 370  | -                                  | (123)    | -          | -                      | - | -                    | 378                  | -                             |
|   | За 2024 г. | 141                  | -                             | 131  | -                                  | (141)    | -          | -                      | - | -                    | 131                  | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За 2025 г. | 1 063                | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 1 063                | -                             |
|   | За 2024 г. | 1 063                | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 1 063                | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | 1                    | -                             | -  | -                                  | (1)      | -          | -                      | - | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | 1                    | -                             | 1  | -                                  | (265)    | -          | -                      | - | -                    | 1                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                  | За 2025 г. | 53                   | -                             | -  | -                                  | (32)     | -          | -                      | - | -                    | 21                   | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | 53   | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 53                   | -                             |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям        | За 2025 г. | 14                   | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 14                   | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | 16   | -                                  | -        | -          | -                      | - | -                    | 14                   | -                             |
| Итого   | За 2025 г. | 1 263                | -                             | 662  | -                                  | (157)    | -          | -                      | - | X                    | 1 768                | -                             |
|   | За 2024 г. | 1 600                | -                             | 201  | -                                  | (802)    | -          | -                      | - | X                    | 1 263                | -                             |

## 7. Обязательства

### 7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           | На конец периода |
|--|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|------------------|
|  |            |                | поступило  |                                    | списано  |           |                  |
|  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего               | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                |
|  | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего              | За 2025 г. | 1 668          | 3 346  | -                                  | (1 487)  | -         | 3 526            |
|  | За 2024 г. | 1 677          | 1 664  | -                                  | (1 686)  | -         | 1 668            |
| в том числе:                                     |            |                |  |                                    |          |           |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | За 2025 г. | 1 302          | 3 295  | -                                  | (1 298)  | -         | 3 299            |
|  | За 2024 г. | 1 478          | 1 302  | -                                  | (1 478)  | -         | 1 302            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | За 2025 г. | 46             | 51   | -                                  | (46)     | -         | 51               |
|  | За 2024 г. | -              | 46   | -                                  | -        | -         | 46               |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | За 2025 г. | 14             | -  | -                                  | (2)      | -         | 12               |
|  | За 2024 г. | -              | 14   | -                                  | -        | -         | 14               |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 г. | 279            | -  | -                                  | (131)    | -         | 149              |
|  | За 2024 г. | -              | 281  | -                                  | -        | -         | 279              |
| Расчеты по ЕНС                                   | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                |
|  | За 2024 г. | 167            | -  | -                                  | (167)    | -         | -                |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 22             | -  | -                                  | (10)     | -         | 12               |
|  | За 2024 г. | 1              | 21   | -                                  | -        | -         | 22               |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                |
|  | За 2024 г. | 25             | -  | -                                  | (25)     | -         | -                |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | За 2025 г. | 3              | -  | -                                  | -        | -         | 3                |
|  | За 2024 г. | 3              | -  | -                                  | -        | -         | 3                |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | За 2025 г. | 1              | -  | -                                  | -        | -         | 1                |
|  | За 2024 г. | 2              | -  | -                                  | (16)     | -         | 1                |
| Итого  | За 2025 г. | 1 668          | 3 346  | -                                  | (1 487)  | -         | 3 526            |
|  | За 2024 г. | 1 677          | 1 664  | -                                  | (1 686)  | -         | 1 668            |

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

### 8.1. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | -          | -          |
| Затраты на оплату труда   | 480        | 435        |
| Отчисления на социальные нужды  | 136        | 103        |
| Амортизация   | -          | -          |
| Прочие затраты  | 23 617     | 27 120     |
| Итого по элементам  | 24 233     | 27 658     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 24 233     | 27 658     |

## 9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Арсеньев Артем Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались

## **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган с 27.04.2023г. по настоящее время Генеральный директор Арсеньев Артем Александрович

## **12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **13. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДАНАУС»

А.А. Арсеньев