

Общество с ограниченной ответственностью «Данкос»  
(ООО «Данкос»)  
ИНН: 5404447682, КПП: 540701001, ОГРН: 1115476129064,  
Юридический адрес: 630132, г. Новосибирск, ул. Сибирская, д.41, кв.43

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
на 31.12.2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «Данкос» (далее – Общество)  
за 2025 год.

**1. Основные виды экономической деятельности**

Виды экономической деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 71.11.1; 68.20;  
68.32.2; 70.22

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Деятельность по предоставлению услуг хранения

**2. Учетная политика**

2.1. Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Информация, раскрытая в настоящей бухгалтерской отчетности информация, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

2.2. Организация имеет право на упрощенные способы учета и формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность на основе образцов из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023.

2.3. Данная бухгалтерская отчетность является годовой бухгалтерской отчетностью, составленной в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская отчетность".

2.4. Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и не применяет положения следующих ФСБУ и ПБУ:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н

2.5. ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками нематериальных активов, но имеющих стоимость ниже стоимостного лимита, установленного организацией, в связи с несущественностью информации о таких активах.

Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 14/2022 установлен в размере 100 000 рублей.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

2.6. ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками основных средств, но имеющих стоимость ниже стоимостного лимита, установленного организацией, в связи с несущественностью информации о таких активах.

Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 6/2020 установлен в размере 100 000 рублей.

Все объекты ОС после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация по всем объектам ОС начисляется линейным способом.

2.7. Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

2.8. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске или ином выбытии: материалы – по средней себестоимости; товары – по себестоимости каждой единицы.

2.9. Управленческие и коммерческие расходы относятся на финансовый результат отчетного периода.

2.10. Открытые в кредитных организациях депозиты, относятся к денежным эквивалентам, в бухгалтерском балансе включаются в показатель строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

2.11. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы».

2.12. Обществом внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета начиная с 2025 года, связанные началом применения с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская и финансовая отчетность», начиная с апреля 2025, связанные с началом применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

### **3. Иная информация**

**3.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральными стандартами**

#### **3.1.1. Информация о материальных внеоборотных активах**

В строке 1150 бухгалтерского баланса «материальные внеоборотные активы» отражена стоимость основных средств, которая, с учетом начисленной амортизации на 31.12.2025 года составила 1 956 тыс. руб., на 31.12.2024 года 2 217 тыс. руб., на 31.12.2023 года 2 477 тыс. руб.

Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав нет.

#### **3.1.2. Информация о запасах**

В строке 1210 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена стоимость запасов в сумме 63 798 тыс. руб., в том числе: готовая продукция в сумме 54 773 тыс. руб.; товары в сумме 9 025 тыс. руб. В 2025 году движения товаров и готовой продукции не было и на 31.12.2024 года стоимость запасов так же составляла сумму 63 798 тыс. руб., в том числе: готовая продукция в сумме 54 773 тыс. руб.; товары в сумме 9 025 тыс. руб.

Запасов, находящихся в залоге, нет.

### **3.1.3. Информация о денежных средствах**

В строке 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма 926 тыс. руб., в том числе: 67 тыс. руб. на расчетных счетах организации; 9 тыс. руб. в кассе организации; 850 тыс. руб. на депозитных счетах. На 31.12.2024 года сумма 2 366 тыс. руб., в том числе: 357 тыс. руб. на расчетных счетах организации; 9 тыс. руб. в кассе организации; 2 000 тыс. руб. на депозитных счетах. На 31.12.2023 года сумма 189 тыс. руб., в том числе: 180 тыс. руб. на расчетных счетах организации; 9 тыс. руб. в кассе организации.

### **3.1.4. Информация о финансовых и других оборотных активах**

На 31.12.2025 года финансовые и другие оборотные активы, состояли из дебиторской задолженности и составляли сумму 106 тыс. руб., на 31.12.2024 года финансовые и другие оборотные активы, состояли так же из дебиторской задолженности и составляли сумму 7 тыс. руб. В течение 2025 года Дебиторская задолженность увеличилась на 99 тыс. руб. В течение 2024 года дебиторская задолженность уменьшилась на 347 тыс. руб.

Сомнительная задолженность отсутствует.

### **3.1.5. Информация о долях в уставном капитале**

Уставный капитал Общества составляет 40 тыс. руб., участниками оплачен полностью.

В составе участников Общества на 31.12.2025 года:

Красаков В.Ю. – 50% доли в УК Общества (номинальная стоимость доли 20 тыс. руб.);

Игнатов Р.А. – 25% доли в УК Общества (номинальная стоимость доли 10 тыс. руб.);

ООО «Дорис» – 25% доли в УК Общества (номинальная стоимость доли 10 тыс. руб.);

За 2024 и 2025 года Уставный капитал Общества не изменялся.

В 2025 году состав Участников Общества не изменялся.

В 2024 году сменился состав участников Общества, ООО «Дорис», ранее владевшая 50 % доли в УК Общества, продала 25% доли Игнатову Р.А.

### **3.1.6. Информация о нераспределенной прибыли**

На 31.12.2025 года у Общества накопился непокрытый убыток в сумме 19 524 тыс. руб., который образовался за счет начисленных процентов по займам, привлеченным для строительства объекта «Стоянка», построенного с целью дальнейшей реализации и учитываемого в качестве готовой продукции, а так же за счет затрат на его содержание. Покрытие образовавшихся убытков планируется за счет доходов от реализации построенного Объекта.

### **3.1.7. Информация о краткосрочных заемных средствах**

В строке 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма 85 316 тыс. руб., состоящая из краткосрочных заемных обязательств, сроком гашения 2026 год. На 31.12.2024 года краткосрочные заемные средства составляли 76 625 тыс. руб. Заемные обязательства Общество планирует погасить из средств от реализации готовой продукции («Стоянка»).

### **3.1.8. Информация о краткосрочной кредиторской задолженности**

На 31.12.2025 года краткосрочная кредиторская задолженность составляла сумму 954 тыс. руб., в том числе: 868 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками; 75 тыс. руб. – расчеты по налогам и сборам, 11 тыс. руб. - расчеты по страховым взносам На 31.12.2024 года составляла сумму 1 090 тыс. руб., в том числе: 1 015 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и

подрядчиками; 75 тыс. руб. – расчеты по налогам и сборам. В течение 2025 года кредиторская задолженность уменьшилась на 136 тыс. руб. В течение 2024 года кредиторская задолженность уменьшилась на 1 530 тыс. руб.

Сомнительная задолженность отсутствует.

### **3.1.9. Информация о выручке**

Выручка Общества в 2025 году в сумме 90 тыс. руб., получена от услуг хранения, в 2024 году в сумме 1250 тыс. руб. от услуг по сдаче в аренду земельного участка.

### **3.1.10. Информация о расходах по обычным видам деятельности**

В 2025 году расходы по обычным видам деятельности составили 2 717 тыс. руб., в составе расходов: оплата труда, налоги с заработной платы, прочие управленческие расходы, охрана объекта, коммунальные платежи и прочие текущие расходы. В 2024 году те же расходы составили 1 628 тыс. руб.

### **3.1.11. Информация о прочих доходах**

С строке 2340 Отчета о финансовых результатах за 2025 год отражены прочие доходы в сумме 208 тыс. руб., состоящие из процентов, начисленных по выданным займам. За 2024 год прочие доходы, состоящие из процентов, начисленных по выданным займам, составили 4 тыс. руб.

**3.2. Информация, не раскрываемая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах.**

### **3.2.1. Информация о событиях после отчетной даты**

События, произошедшие после отчетной даты, но свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, отсутствуют.

### **3.3. Дата государственной регистрации организации**

ООО «Данкос» зарегистрировано 26.10.2011г., ИНН 5404447682, основной государственный регистрационный номер 1115476129064 от 26.10.2011г.

### **3.4. Иная информация**

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: нет.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 1 человек.

Директор  
м.п.

Красаков В.Ю.

10.03.2026г.\*

