



**Общество с ограниченной
ответственностью
«ДАТАПОРТ-КСП 1»**

183038, Мурманская область, г.о. город Мурманск, ул.Коминтерна, д.15, помещение 8, р.м.2
ИНН/КПП 5190238512 /519001001, ОГРН 1255100003070
e-mail: dataport-ksp1@data-cluster.ru , тел. +7 991 698 77 57

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "ДАТАПОРТ-КСП 1".
1.2. Юридический адрес – 183038, Мурманская обл., г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 15, пом.8, рабочее место 2.
1.3. Дата государственной регистрации – 04.08.2025.
1.4. Сотрудники, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.
1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств в компании нет.
1.6. Уставный капитал составляет 50 000 руб. Участниками являются:
- С.С. Неупокоев с долей 100 процентов;
- 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
- деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
 - торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.А. Дорохин (Управляющая компания ООО «Атом Грэй» по договору управления юридическим лицом).

Ведение бухгалтерского и налогового, кадрового учета возложено на Управляющую компанию ООО «Атом Грэй».

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды № 22 от 04.08.2025 без права выкупа и сдачи в субаренду. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается без правил ФСБУ 25/2018 без признания ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные показатели деятельности организации

Отчетный период деятельности организации составляет с 04 августа 2025 г. по 31 декабря 2025 г. Показатели предыдущих отчетных периодов (2024 г., 2023 г.) отсутствуют в связи с созданием организации в 2025 году.

4.1. Финансовое положение (активы)

Валюта баланса на 31 декабря 2025 г. составила 540 тыс. руб.

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150)** – 399 тыс. руб.
Представляют собой основные средства, приобретенные в декабре 2025 года. Объекты не были введены в эксплуатацию в полном объеме до конца отчетного периода, в связи с чем амортизация не начислялась.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)** – 21 тыс. руб.
Остаток средств на расчетных счетах организации на отчетную дату.
- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)** – 120 тыс. руб.
Включают налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (76 тыс. руб.) и иные оборотные активы (44 тыс. руб.), не отнесенные к другим группам.

4.2. Источники формирования имущества (пассивы)

Капитал организации на отчетную дату сформирован с учетом полученного убытка:

- **Капитал (строка 1300)** – 22 тыс. руб.
Состоит из уставного капитала (50 тыс. руб.) и непокрытого убытка отчетного периода (28 тыс. руб.), сформированного по результатам деятельности за период с августа по декабрь 2025 года.
- **Долгосрочные заемные средства (строка 1410)** – 70 тыс. руб.
Долгосрочные кредиты и займы, полученные организацией в отчетном периоде, со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)** – 448 тыс. руб.
Основная сумма задолженности перед поставщиками и подрядчиками по приобретенным основным средствам и услугам, срок оплаты по которой наступает в 2026 году.

5. Анализ финансовых результатов за 2025 год

- За период с 04.08.2025 по 31.12.2025 организация получила:
- **Выручка** – 0 тыс. руб.
В отчетном периоде выручка от реализации товаров, работ, услуг отсутствовала в связи с подготовительным этапом деятельности.
- **Расходы по обычным видам деятельности** – 23 тыс. руб.
В полном объеме представлены управленческими расходами (административные расходы).
- **Прочие расходы** – 5 тыс. руб.
Включают расходы на банковское обслуживание и прочие операционные расходы, не связанные с основной деятельностью.
- **Чистый убыток** – 28 тыс. руб.
Сформирован как превышение расходов над доходами в период до начала активной операционной деятельности.

Формирование убытка обусловлено наличием текущих расходов организации (управленческих, прочих) при отсутствии выручки в стартовый период деятельности.

6. Пояснения к отдельным показателям

Отсутствие сравнительных данных за 2024 год

В связи с тем, что организация создана 04.08.2025, показатели на 31 декабря 2024 года и за 2024 год отсутствуют (прочерки в отчетности).

- **Приобретение основных средств**
Основные средства на сумму 399 тыс. руб. приобретены в конце отчетного периода. В связи с незавершением процедуры ввода в эксплуатацию амортизация не начислялась. В 2026 году будет принято решение о начале начисления амортизации в соответствии с установленным сроком полезного использования.
- **Кредиторская задолженность**
Значительный объем кредиторской задолженности (448 тыс. руб.) обусловлен приобретением основных средств и оплатой услуг по аренде офиса, которые не были погашены на конец отчетного периода. Погашение задолженности планируется в 1 квартале 2026 года.
- **Налог на добавленную стоимость**
НДС, уплаченный поставщикам, в сумме 76 тыс. руб. учтен в составе финансовых и других оборотных активов. Вычет будет заявлен в 1 квартале 2026 года после принятия к учету приобретенных основных средств и получения счетов-фактур.
- **Долгосрочные заемные средства**
Привлеченные займы направлены на финансирование текущей деятельности и приобретение основных средств. Обязательства по процентам в отчетном периоде отсутствуют.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручки у организации за отчетный период нет. Это связано с ведением деятельности на начальном этапе. Компания планирует построить дата-центр, но пока только проходит согласование границ земельного участка с заинтересованными лицами (ресурсоснабжающие организации, уполномоченные органы власти, собственники смежных земельных участков).

8. Информация о бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Неупокоев С.С., гражданин РФ (Россия). За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. Общие выводы

Финансовое положение организации характеризуется:

- преобладанием заемного капитала над собственным (высокая доля долгосрочных обязательств);

- значительным объемом дебиторской задолженности, которая в дальнейшем будет погашена по мере поступления выручки;
- получением убытка по итогам первого отчетного периода, что обусловлено инвестиционной фазой деятельности (отсутствие выручки при наличии текущих расходов).

Руководство организации планирует в 2026 году выйти на операционную деятельность, обеспечить получение выручки и погашение обязательств в установленные сроки.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

_____ Дорохин Д.А.