

ООО «ДЕСТОКАР»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Дестокар»
- 1.2. Сокращённое наименование: ООО «Дестокар»
- 1.3. Юридический адрес: 660118, Красноярский край, г. Красноярск, Северное шоссе, д. 48А, кв. 1
- 1.4. Дата государственной регистрации: 15 мая 2015г.
ИНН 2465125920 КПП 246601001 ОГРН 1152468023894
- 1.5. Численность сотрудников: 0
- 1.6. Уставный капитал составляет: 10000 (десять тысяч) руб.
- 1.7. Участниками являются:
- Панькин Денис Николаевич с долей 100 процентов.
- 1.8. Основным видом деятельности Общества является:
ОКВЭД 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.
Также к обычным видам деятельности Общества относятся:
ОКВЭД 08.12 Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина;
ОКВЭД 08.99 Добыча прочих полезных ископаемых, не включенных в другие группировки.
- 1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
Генеральный директор Общества: Панькин Денис Николаевич (приказ № 1 от 14.05.2015г.)
Главный бухгалтер Общества: Панькин Денис Николаевич (приказ № 2 от 15.05.2015г.)

2. Основные положения учётной политики

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета в Российской Федерации.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

3. Нематериальные активы

Лицензия на право поиска, оценки месторождений, а также разведки полезных ископаемых, учитывается как поисковой актив, расходы учитываются по правилам ПБУ 24/2011 в составе нематериальных поисковых активов до момента подтверждения

коммерческой целесообразности добычи, и переводится на счет учета НМА. Амортизация объектов НМА начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. При бесперспективности списывается на расходы.

Расходы на Лицензию КРР 029413 ТП от 03.12.2024г. на право поиска, оценки месторождений, а также разведку полезных ископаемых за 2025г. составили 9 361 тыс. руб.

Нематериальный поисковый актив	на 31.12.2024г. (тыс. руб.)	Расходы за 2025г. (тыс. руб.)	На 31.12.2025г. (тыс. руб.)
Лицензию КРР 029413 ТП	650	9361	10011

4. Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

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

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

- Запасы (1085 тыс. руб.) – товары для перепродажи (щебень, скальный грунт)

5. Дебиторская задолженность

Наименования показателя	на 31.12.2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025г. (тыс. руб.)		На 31.12.2025г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Долгосрочная ДЗ	1989	-	-	1989
Краткосрочная ДЗ	-	38	-	38
ИТОГО				2027
В т.ч. просроченная				-

6. Долгосрочные заемные средства

Организация ООО «Дестокар» в 2025г. получила займы на общую сумму 6 500 тыс. руб. для оплаты услуг подрядчику на проведение геологического изучения, включающего поиски и оценку месторождения кварцита на участке недр (лицензия на пользования недрами КРР 029413 ТП)

Наименования показателя	на 31.12.2024г. (тыс. руб.)	Возврат займа от контрагента	Поступления займа от контрагента	На 31.12.2025г. (тыс. руб.)
Долгосрочные заемные средства	4400	2310	6500	13210

7. Кредиторская задолженность

Наименования показателя	на 31.12.2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025г. (тыс. руб.)		На 31.12.2025г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Долгосрочная КЗ	657	-	657	-
Краткосрочная КЗ		195		195
ИТОГО				195
В т.ч. просроченная				-

8. Иная информация

В отчетном году выплата дивидендов не производилась.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. В обществе отсутствует намерение по ликвидации.

Дата составления 30.03.2026 года.

Директор ООО «Дестокар»



Д.Н. Панькин