

**41Общество с ограниченной ответственностью  
«Малиновский карьер»**

301132, Тульская обл., Ленинский р-н, д.Малиновка, стр.15  
ИНН 7130025979/КПП 713001001

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
за 2024 год.**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Малиновский карьер» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС России №8 по Тульской области 20 июля 2005 года; ОГРН 1057102383205

Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Малиновский карьер» является Акционерное общество "Геоинкор-М».

Исполнительный орган: Директор Воскресенский Андрей Александрович.

Размер уставного капитала составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей – оплачен полностью денежными средствами.

Среднегодовая численность за 2024г. составляет - 2 человека

Среднегодовая численность за 2023г. составляет - 2 человека

Среднегодовая численность за 2022г. составляет - 3 человека.

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде и в 2022-2024 годах является добыча известняка, гипсового камня и мела.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ, операции в иностранных валютах отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

**2. Основные элементы учетной политики на 2024 год**

1. Бухгалтерский учет ведется с использованием машинного способа обработки данных и программного продукта «1С: Предприятие».

2. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Применение указанного способа начисления амортизации осуществляется в отношении всех объектов основных средств в течение всего срока полезного использования.

Объекты основных средств стоимостью, не более 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации ведется учет объектов с применением карточки учета основных средств (форма ОС-6).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Постановления Правительства

Российской Федерации № 1 от 01 января 2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Срок полезного использования для каждого объекта основных средств утверждается приказом директора.

Учет расходов на ремонт объектов основных средств осуществляется единовременно, в том отчетном периоде, в котором они имели место. Резерв под ремонт основных средств не создается.

3. Учет материальных запасов ведется в натуральном выражении (штуки, кг и т.д.) и в стоимостном выражении по фактическим затратам на их приобретение.

При отпуске материально – производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

### 3. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются по отношению к ООО «Малиновский карьер» являются:

- 1) ООО «Малиновский ДСЗ» - АО «Геоинкор-М» является единственным участником ООО «Малиновский ДСЗ».
- 2) ООО «Тултранском» - учредители АО «Геоинкор-М», Самсонов М.А, Шембель Н.А
- 3) ООО «Геоинкор-М» является единственным участником ООО «Малиновский карьер»
- 4) ООО «Малиновский карьер-Управление» - ИП Самсонов М.А является единственным участником общества.

#### Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2024 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
13/04 от 13.04.2017	договор займа	7900,00	0	0
13/04 от 13.04.2017	проценты по договору займа	0	0	948,0
	реализация тмц	0	0	5909,0
№1 от 30.01.2009	покупка камня бутового строительного	28729,0	0	230403,0
№01/10 от 01.10.2013	Аренда земельных участков	0	0	1680,00
№3 от 30.12.2009г.	Аренда карьера	104,7	0	1380,00
№ 30/06-1 от 30.06.12, № 30/06 от 30.06.2012	добычные работы, вскрышные работы	0	0	113949,5
№29/06-МК от 29.06.2017	Договор займа			2,7
№29/06-МК от 29.06.2017	Проценты по договору займа			0,008

б/н 01.01.2013	от	Агентский договор			9,0
Договор аренды №01/11 01.11.2023	от	Договор аренды офиса			60,00
№01/02 01.02.2020	от	Договор о техническом обслуживании техники			144,00

**Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2023 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
13/04 от 13.04.2017	договор займа	7900,00	0	0
13/04 от 13.04.2017	проценты по договору займа	0	0	962,00
	реализация тмц	0	0	4059,00
№1 от 30.01.2009	покупка камня бутового строительного	56049,00	0	209357
№01/10 от 01.10.2013	Аренда земельных участков	0	0	1680,00
№3 от 30.12.2009г.	Аренда карьера	0	0	1555,00
№ 30/06-1 от 30.06.12, № 30/06 от 30.06.2012	добычные работы, вскрышные работы	0	0	79441,00
№29/06-МК от29.06.2017	Договор займа			3,00
№29/06-МК от29.06.2017	Проценты по договору займа			0,006
	Договор на доп. работы			8290,00
б/н от 01.01.2013	Агентский договор			14,00
Договор аренды №01/11 от 01.11.2023	Договор аренды офиса			10,00
№01/02 от 01.02.2020	Договор о техническом обслуживании техники			144,00

**Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2022 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
13/04 от 13.04.2017	договор займа	7900,00	0	0
13/04 от 13.04.2017	проценты по договору займа	0	0	870,00
	реализация тмц	0	0	3786,00
№1 от 30.01.2009	покупка камня бутового строительного	46183,00	0	149885,00
№01/10 от 01.10.2013	Аренда земельных участков	0	0	1580,00
№3 от 30.12.2009г.	Аренда карьера	0	0	3280,00
№ 30/06-1 от 30.06.12, № 30/06 от 30.06.2012	добычные работы, вскрышные работы	0	0	57689,00
№01/02 от 01.02.2020	Договор о техническом обслуживании техники	0	0	144,00
№29/06-МК от 29.06.2017	Договор займа			2,00
№29/06-МК от 29.06.2017	Проценты по договору займа			0,006
	Договор на доп. работы			3470,00
б/н от 01.01.2013	Агентский договор			8,00

№01/10 от 01.10.2013	Аренда земельных участков	0	0	4260
№ 30/06-1 от 30.06.12, № 30/06 от 30.06.2012	добычные работы, вскрышные работы	0	0	48300
№б/н от 01.01.2013	Агентский договор			9,00

**Раскрытие информации по ООО «Тултранском» за 2024 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	0	3779,00	3910,00

**Раскрытие информации по ООО «Тултранском» за 2023 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	0	6379,00	5001,00

**Раскрытие информации по ООО «Тултранском» за 2022 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	0	5 214,00	2 562,00

**Раскрытие информации по АО «Геоникор-М» за 2024 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/07 от 01.07.2013	договор займа	0	0	8643,0

**Раскрытие информации по АО «Геоникор-М» за 2023 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/07 от 01.07.2013	договор займа	0	8 643,00	951,00

**Раскрытие информации по АО «Геоникор-М» за 2022 год**

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/07 от 01.07.2013	договор займа	0	8 643,00	951,00

**Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2024 год**

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-МК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	85,0	12020,00
	Договор на доп.услуги			903,00

**Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2023 год**

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-МК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	0	8726,00
	Договор на доп.услуги			784,00

**Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2022 год**

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-МК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	2846,00	8410,00

Бенефициарным владельцем ООО «Малиновский карьер» является ИП Самсонов М.А. ИНН 774333234574.

**4. Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский баланс на 31.12.2024г. характеризует финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату и содержит следующую информацию:

**Стр.1150 «Основные средства».**

**Балансовая стоимость по группам в тыс. рублей:**

Группы основных средств в 2024 г.:

-Земельные участки 674,00

-Спецтехника 10168,00

Группы основных средств в 2023 г.:

-Земельные участки 674,00

-Спецтехника 3521,00

Группы основных средств в 2022 г.:

-Земельные участки 674,00

-Спецтехника 5 085,00

В 2024 году были приобретены и введены в эксплуатацию основные средства

Наименование основного средства	Стоимость
Бульдозер SHANTUI SD17B3 XL № CHSDA17ACPB052631	10 881,00

*В 2023 году основных средств не приобреталось*

*В 2022 году основных средств не приобреталось.*

*В 2024 году был продан Бульдозер гусен.с непов.отвалом с Зипом ZOOMLION ZD160-3, зав.№ZMTZD045EL0003381, дв.№1220C002044, остаточная стоимость тыс.руб.*

Наименование основного средства	Стоимость
Бульдозер гусен.с непов.отвалом с Зипом ZOOMLION ZD160-3, зав.№ZMTZD045EL0003381, дв.№1220C002044	2608,00

**В 2023 году выбытий основных средств не было.**

**В 2022 году произошло выбытие основных средств остаточная стоимость, которых:**

Бульдозер D6R CATERPILLAR, 00-000016	0
--------------------------------------	---

**Информация об амортизации основных средств:**

Для начисления амортизации организация использует линейный метод, при котором сумма начисленной за месяц амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества определяется как произведение его первоначальной стоимости и нормы амортизации.

Начисленная амортизация на начало 2024 года 6425,00 тыс.руб

Амортизация за 2024 год 1626,00 тыс.руб.

Начисленная амортизация на конец года 2706,00 тыс.руб

Начисленная амортизация на начало 2023 года 4861,00 тыс.руб  
Амортизация за 2023 год 1565,00 тыс.руб.  
Начисленная амортизация на конец года 6425,00 тыс.руб

Начисленная амортизация на начало 2022 года 19 441,00 тыс.руб  
Амортизация за 2022 год 3 006,00 тыс.руб.  
Начисленная амортизация на конец года 4 861,00 тыс.руб

#### **Информация о переоценке основных средств:**

Переоценка объектов основных средств не производилась.

#### **«Запасы» Стр.1210** в тыс. рублей

По данной строке бухгалтерского баланса за **2024г.** обществом отражены ресурсы, которыми оно располагает в конце отчетного периода.

Сырьё и материалы на сумму 259,00 тыс. рублей.

За **2023г.** по стр.1210 обществом отражены ресурсы, которыми она располагает в конце отчетного периода на сумму 262,00 тыс.руб.

За **2022г.** обществом отражены ресурсы, которыми оно располагает в конце отчетного периода.

Сырьё и материалы на сумму 267,00 тыс. рублей.

В 2024году по стр 1240 Финансовые вложения отражен займ по договору займа

№13/04 от 13.04.2017 (12%) займополучатель ООО «Малиновский ДСЗ» со сроком возврата 31.12.2025 год.

В 2023году по стр 1240 Финансовые вложения отражен займ по договору займа

№13/04 от 13.04.2017 (12%) займополучатель ООО «Малиновский ДСЗ» со сроком возврата 31.12.2024год.

В 2022году по стр 1240 Финансовые вложения отражен займ по договору займа

№13/04 от 13.04.2017 (12%) займополучатель ООО «Малиновский ДСЗ» со сроком возврата 31.12.2023год.

#### **«Дебиторская задолженность» на 31.12.2024 г.**

Строка 1230 «Дебиторская задолженность » :

Авансы поставщикам 14 027,00 тыс. руб.,

Задолженность покупателей 28834,00 тыс. Руб.

Расчеты с бюджетом 416,00 тыс. руб.

Расчеты с внебюджетными фондами 4,0 тыс.

**«Дебиторская задолженность» на 31.12.2023 г.**

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» :  
Авансы поставщикам 14 222,00 тыс. руб.,  
Задолженность покупателей 56049,00 тыс. Руб.  
Расчеты с бюджетом 336,00тыс. руб.  
Расчеты с внебюджетными фондами 93,0 тыс.

**«Дебиторская задолженность» на 31.12.2022 г.**

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» :  
Авансы поставщикам 14 670,00 тыс. руб.,  
Задолженность покупателей 46 183,00 тыс. Руб.  
Расчеты с бюджетом 350,00тыс. руб.  
Расчеты с внебюджетными фондами 135,0 тыс.

**«Кредиторская задолженность» на 31.12.2024г.**

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» :  
Задолженность поставщикам 3907,00 тыс. руб.  
Расчеты с бюджетом 3707,00 тыс. руб.  
Расчеты с внебюджетными фондами 43,00 тыс.руб.  
Расчеты с персоналом 86,00 тыс. Руб.

**«Кредиторская задолженность» на 31.12.2023г.**

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» :  
Задолженность поставщикам 6417,00 тыс. руб.  
Расчеты с бюджетом 4 712,00 тыс. руб.  
Расчеты с внебюджетными фондами 40,00 тыс.руб.  
Расчеты с персоналом 48,00 тыс. Руб.

**«Кредиторская задолженность» на 31.12.2022г.**

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» :  
Задолженность поставщикам 8 643,00 тыс. руб.  
Расчеты с бюджетом 4 794,00 тыс. руб.  
Расчеты с внебюджетными фондами 49,00 тыс.руб.  
Расчеты с персоналом 82,00 тыс. Руб.

**Списание задолженности и создание резерва.**

В 2024 году по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности общество не имело сомнительной задолженности и резерв не создавало.

В 2023 году по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности общество не имело сомнительной задолженности и резерв не создавало.

После проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также задолженности нереальной к взысканию в **2022 году** был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 318 рублей.

Контрагенты	Кредит сч63
Рахаткулова Нина Валерьевна	318,00

**Строка 1540 «Оценочные обязательства»** В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, и в соответствии с Учетной политикой создан Резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков

в тыс.руб

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Резерв под предстоящие расходы	91	71	106

**«Долгосрочные обязательства» на 31.12.2024**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

*В 2024г.отсутствовала задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, Поэтому данные по строкам 1410-1450 бухгалтерского баланса не отражались*

*В 2023г.отсутствовала задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, Поэтому данные по строкам 1410-1450 бухгалтерского баланса не отражались.*

В 2022 году в связи с отсутствием задолженности со сроком погашения более 12 месяцев, поэтому данные по строкам 1410-1450 бухгалтерского баланса не отражались.

**«Краткосрочные обязательства на 31.12.2024г.»**

В 2024году не было договоров со сроком возврата менее 12месяцев

**«Краткосрочные обязательства на 31.12.2023г.»**

В 2023г. срок действия договора займа №01/07 от 01.07.13г (11%) с ООО «Геоинкор-М», до 31.12.2023г. В связи с вышеизложенным данный договор будет квалифицироваться ,как краткосрочный и отражен в бухгалтерском балансе по стр.1510 , как краткосрочное обязательство.

Геоинкор-М	8643,00
------------	---------

**«Краткосрочные обязательства на 31.12.2022г.»**

В 2022г. срок действия договора займа №01/07 от 01.07.13г (11%) с ООО «Геоинкор-М», до 31.12.2023г. В связи с вышеизложенным данный договор будет квалифицироваться ,как краткосрочный и отражен в бухгалтерском балансе по стр.1510 , как краткосрочное обязательство.

Геоинкор-М	8643,00
------------	---------

## **5. Отчет о финансовых результатах за 2024**

Строка 2120 «Себестоимость продаж» - отражены :

Амортизация 1626,00 тыс. рублей

Заработная плата производственного персонала 1934,00 тыс. рублей

Страховые взносы с заработной платы 389,00 тыс. рублей

Материальные затраты 128905,00 тыс. рублей

Прочее.

Строка 2340 «Прочие доходы» - отражены

Услуги по аренде имущества 2550,00 тыс. рублей

Реализация ТМЦ 3348,00 тыс. рублей

Реализация ОС 6250,00 тыс. руб.

Строка 2350 «Прочие расходы» - отражены расходы

Стоимость реализованных ТМЦ 1703,00 тыс. рублей

Компенсация за право получить с ТТК деньги 2261,00 тыс. руб.

Прочее 27,00 тыс. руб

По строке 2411 отражены данные начисленного налога по правилам налогового учета и составляют за **2024г.** 7218,00 тыс. рублей

Прибыль до налогообложения (строка 2300 формы «Отчета о прибылях и убытках») составила 35811,00 тыс. рублей

По итогам 2024 года прибыль (строка 2400 формы «Отчета о прибылях и убытках») составила 28593 тыс. рублей .

В соответствие с изменениями, введенными в действие с 2020г. в ПБУ 18/02, и в связи с этим - изменения в правилах составления отчета (ОФР). Согласно новой форме ОФР в нем не отражаются больше постоянные налоговые активы (ОНА) и обязательства ОНО). Строка 2410 «Налог на прибыль» равен сумме строк 2411 (Текущий налог на прибыль) и стр.2412 (отложенный налог на прибыль).

## **6. Отчет о движении денежных средств**

Стр. 4129 НДС свернуто.

## **7. События после отчетной даты**

Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т.ч. с введением антироссийских экономических санкций, военной операцией на Украине не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества: рост выручки, увеличение чистой прибыли.

Руководство компании уверено, что мы сможем адаптироваться к условиям санкционного режима и импортозамещения, а санкционная политика будет иметь положительные аспекты для нашего производства.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Директор

20.02.2025г



А.А. Воскресенский