

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ АО «ДК»
за 2024 год**

1. Сведения об организации

Акционерное общество «Добрятинский карьер» создано 27.03.2013 года (первоначально ЗАО «Добрятинский карьер») решением единственного учредителя (акционера) ООО «Карбонат» (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Карбонат» № 69 от 18.02.2013г.).

Решением № 7 единственного акционера ООО «Карбонат» от 17.06.2015 года в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Гражданским Кодексом РФ и иным действующим законодательством ЗАО «Добрятинский карьер» переименован в АО «Добрятинский карьер», о чем 24.06.2015 года внесена запись в ЕГРЮЛ №1133304000268.

09.07.2015 года ООО «Карбонат» присоединен к ООО «ДКУ», соответственно с 09.07.2015 года единственным учредителем АО «ДК» является ООО «Добрятинское карьероуправление».

Акционерное общество «Добрятинский карьер» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ.

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Добрятинский карьер». Сокращенное наименование: АО «ДК».

Юридический и фактический адрес: 601580, Российская Федерация, Владимирская область, Гусь-Хрустальный район, поселок Добрятино, улица Новая Стройка, дом 2, этаж 2, кабинет №1.

Уставный капитал общества составляет 1 763 940 руб. В качестве оплаты уставного капитала единственным учредителем (акционером) внесено следующее имущество: бульдозер ДЗ-126В-2 (1994 г.в.) стоимостью 419 098 руб., погрузчик L-34 (1983 г.в.) стоимостью 395 730 руб., автомобиль БелАЗ 7540В (1997 г.в.) стоимостью 949 112 т.р.

Среднесписочная численность за 2024 год составила 1 человек.

Согласно п.7.1 Устава единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, избираемый общим собранием участников Общества. С 01.01.2024 года по 31.12.2024 года генеральным директором Общества был Баранков Игорь Владимирович.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня;
- торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом;

-транспортная обработка прочих грузов и др.

АО «ДК» в 2024 году производило добычу известняка с использованием услуг подрядной организации (ООО «ДКУ»). Согласно договорам № 65 от 30.10.2023 года и № 5 от 26.10.2023 года ООО «ДКУ» оказывало услуги АО «ДК» по выполнению вскрышных работ, буровых работ, работ по рыхлению горной массы механизированным способом с погрузкой в автотранспорт с использованием собственного и арендованного технологического оборудования и технических устройств, необходимых для производства работ.

АО «ДК» у ГКУ ВО "КУРЛОВСКОЕ ЛЕСНИЧЕСТВО" согласно договору № 37 от 18.03.2014 года арендует лесной участок в целях разработки месторождения полезных ископаемых: добыча карбонатных пород на Добрятинском месторождении (Северный участок).

2. Информация о доходах и расходах

Предприятие применяет порядок признания выручки «по начислению».

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2024 год:

Показатель	Сумма выручки, тыс.руб. (без НДС)	Процент к общему объему выручки
Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня	104 517	99,59%
Прочая оптовая торговля (реализация лесоматериалов)	428	0,41%
Итого	104 945	100%

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом в оценке доходов отсутствует.

В то же время при корректировке реализации прошлых лет доходы в налоговом учете учитываются в том периоде, когда произошла операция, а в бухгалтерском учете – в периоде обнаружения ошибки.

Основные покупатели и заказчики в 2024 году

Наименование покупателя	Виды продукции, работ, услуг	Выручка от реализации (без НДС), тыс.руб.
ООО «ДКУ»	Известняк 0-1000мм	104 463
ИП Смирнов А.В.	Лесоматериалы	428
ООО «МЕГАСТРОЙ»	Известняк 0-1000мм	48
ООО «КАПИТАЛ МАГНЕЗИТ»	Известняк 0-1000мм	6
	Итого	104 945

Затраты на производство и реализацию продукции, работ, услуг за 2024 год

Затраты	Сумма, тыс.руб.
Себестоимость продаж	102 234
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	1 830

Прочие доходы за 2024 год

Вид расходов	Сумма, тыс.руб.
Проценты к получению по займам выданным	13
Итого	13

Прочие расходы за 2024 год

Вид расходов	Сумма, тыс.руб.
Штрафы и пени	77
Проценты к уплате по займам	352
Итого	429

3. Информация о внеоборотных активах

По состоянию на 31.12.2024 года внеоборотные активы на балансе предприятия отсутствуют.

4. Информация о материально-производственных запасах и готовой продукции

МПЗ и готовая продукция отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости. В фактическую себестоимость МПЗ включаются суммы, определяемые согласно пункту 5, 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01). Списание МПЗ в производство производится по средней себестоимости. Стр. 1210 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 года, 31.12.2023 года и 31.12.2024 года составляет 225 тыс.руб. и состоит из стоимости материалов (металлолом), оприходованных от списания ОС.

5. Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024 года отсутствуют.

6. Информация о займах (кредитах) полученных

Строка баланса 1400 «Долгосрочные обязательства» состоит из долгосрочного процентного микрозайма, полученного в МК «ФСРМСП» в сумме 5 000 тыс.руб. Займ отражен на счете 67 и показан по строке 1410 баланса «Заемные средства».

Краткосрочные займы (менее одного года) по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

Проценты, начисленные по долгосрочному займу по состоянию на 31.12.2024 года составляют 24 тыс.руб., отражены на счете 67 и показаны по строке 1410 баланса «Заемные средства».

7. Сведения о связанных сторонах

Связанными сторонами для АО «ДК» являются ООО «ДКУ» и Баранков Игорь Владимирович.

Сведения по оказанию услуг, поставке продукции от ООО «ДКУ» и их оплате за отчетный период (счета 60, 76-05):

Вид продукции (услуги)	Затраты, тыс.руб.	Оплата, тыс.руб.
Аренда помещения	61	46
Услуги по вскрышным, буровым и др. работам	67 243	42 711

Фактов реализации продукции, получения товаров, работ услуг от Баранкова Игоря Владимировича в 2024 году не было.

9. Информация о финансовых рисках

Финансовые риски на предприятии отсутствуют.

10. Информация о событиях после отчетной даты

События, которые могут оказать влияние на отчетность 2024 года после отчетной даты, отсутствуют.

Генеральный директор



[Handwritten signature]
Баранков И.В.

24 марта 2025 года