Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью

«Ресурсстрой»

за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована по действующим российским правилам бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

1. Информация об организации

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от «5» апреля 2019 года за основным государственным регистрационным номером 1195958012326, выданным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю.

Юридический адрес: 618400, Пермский край, г. Березники, ул.Швейников, д.1, кв.12

Основной вид деятельности Общества:

- Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина

Для обеспечения деятельности общества за счет вкладов участника образован Уставный капитал в размере 20 000 руб.

Размер и номинальная стоимость доли участника составляет:

Курманова Светлана Алексеевна – 100% .

Органы Управления Общества:

Директор – единоличный исполнительный орган – Филимонов Юрий Викторович.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025 г. составила 1 чел.

В 2025 году Общество не являлось участником какой-либо совместной деятельности.

В 2025 году начисления и выплаты дивидендов участнику Общества не производилось.

2. Информация о финансовом положении организации

Выручка от продажи товаров, работ и услуг (определяется по методу начисления) без учета НДС составила:

- за 2024 год – 13279 тыс. руб.
- за 2025 год –9423 тыс. руб.

Прибыль (убыток) предприятия составила:

- за 2024 год – прибыль 3956 тыс. руб.
- за 2025 год – прибыль 845 тыс. руб.

Состав расходов по элементам затрат: Тыс. руб.

№	Наименование	2024	2025
1	Аренда судна	4775,3	5159
2	НДПИ	730,4	519
3	Списание материалов	1754,8	952,8
2	Заработная плата	494,5	554,1
3	Взносы с заработной платы	116,2	147,6
4	Аренда офисного помещения	81,4	90,6
5	Услуги по составлению отчетов	150	288
6	Прочие	127,4	523,9
	ИТОГО	8230	8235

Состав прочих доходов: Тыс.руб.

№	Наименование	2024	2025
1	Реализация прочего имущества (без учета НДС)	156,2	184,3
2	Проценты по депозитам	102	-
	ИТОГО	258,2	184,3

Состав прочих расходов: Тыс. руб.

№	Наименование	2024	2025
1	Услуги банка	179,5	1
2	Расходы по реализации прочего имущества	151,6	187,1
3	Убытки прошлых лет	25	-
4	Расходы по воспроизводству водных ресурсов	-	51,1
5	Прочие		5
	ИТОГО	356,1	244,2

3. Информация об учетной политике организации

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положениями и Стандартами по бухгалтерскому учету».

Организация, в связи с наличием права применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

В 2026 году вносить изменения в учетную политику не планируется.

4. Информация об ОС

Лимит стоимости объектов, подлежащих отражению в составе материально-производственных запасов – не более 100 000 руб.

Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования, определяемом организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Начисление амортизации производится линейным способом по всем группам ОС.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производилась.

В 2025 году основные средства отсутствуют.

5. Информация о МПЗ, НМА и других внеоборотных активах

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, списываются на затраты производства по средней себестоимости.

В 2025 году было приобретено МПЗ на сумму 1139,9 тыс. руб. (в т.ч. дизельное топливо в сумме 1067,1 тыс.руб), списано в состав расходов 1139,9 тыс.руб. (в т. ч. дизельное топливо в сумме 1067,1 тыс.руб.)

В 2024 году было приобретено МПЗ на сумму 1815,7 тыс. руб. (в т.ч. дизельное топливо в сумме 1815,7 тыс.руб), списано в состав расходов 1815,7 тыс.руб. (в т.ч. дизельное топливо в сумме 1815,7 тыс. руб).

На 31/12/2025 в составе расходов будущих периодов учтена сумма расходов на подготовку и освоение производства в размере 1155 тыс. руб.

На 31/12/2024 сумма на подготовку и освоение производства, учтенная в составе расходов будущих периодов составляла 1206 тыс. руб.

6. Информация о дебиторской задолженности

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

Тыс.руб.

№	Наименование дебиторской задолженности	На 01.01.2024	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Авансы выданные	7,1	27,1	9,1
2	Задолженность покупателей	1208,1	-	1950,1
3	Прочая	-	116,9	437,8
	ИТОГО	1215,2	144	2397

7. Информация о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

Тыс.руб.

№	Наименование кредиторской задолженности	На 01.01.2024	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Задолженность перед поставщиками	-	339,9	922,3
2	Задолженность по налогам и сборам	465,9	41,5	150,8
3	Прочая			1,3
	ИТОГО	465,9	381,4	1074,4

10. Информация об операциях в иностранной валюте

Общество в 2025 году не осуществляло операции с иностранной валютой.

15. Информация о движении денежных средств

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаток денежных средств на расчетных счетах в банках составляет 32713рублей 31 копейку.

17. Обеспечения обязательств выданные и полученные

На 31.12.2025 года у общества нет обеспечений выданных и полученных.

18. Имущество, учитываемое на забалансовых счетах

На 31.12.2025 года у общества нет имущества на забалансовых счетах.

19. Судебные разбирательства

По мнению руководства, в настоящее время не существует каких-либо текущих судебных разбирательств или рисков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

20. События после отчетной даты

На дату представления бухгалтерской отчетности за 2025 года события после отчетной даты отсутствуют.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют факты хозяйственной деятельности, предполагающие высокую вероятность будущего уменьшения экономических выгод Общества.

22. Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. На момент подписания отчетности решение о добровольной ликвидации участниками Общество не принималось.

Директор ООО «Пермьдобыча» Филимонов Ю.В.

19 февраля 2026 года