

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за
2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – АО «ВКК».

1.2. Юридический адрес – 454030, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Скульптора Головницкого, д.16, кв.111

1.3. Дата государственной регистрации – 02.11.2006г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек по совместительству, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства - отсутствуют

1.6. Уставный капитал составляет 200 000 руб.

Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВТБ РЕГИСТРАТОР

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев;
- Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина;
- Добыча природных абразивов, кроме алмазов;
- Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата;
- Резка, обработка и отделка камня для использования в строительстве в качестве дорожного покрытия;
- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Разведочное бурение;
- Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
- Торговля оптовая промышленными химикатами;
- Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный Директор Общества Хоманюк Б.М. (Приказ ВКК112/0001 от 22.04.2019г).
Бухгалтерский и кадровый учет передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «ЛенД».

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию

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.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства по строке 1150 баланса «Основные средства» составляют 2 000 тыс. рублей. Таблица 4.1

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения по строкам 1170 и 1240 баланса на 31.12.2025г. отсутствуют.

5. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы по строке 1190 на конец 2025 года отсутствуют.

6. Запасы

В составе запасов по строке 1210 на 31 декабря 2025 года числится офисное оборудование.

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

В составе Запасов по строке 1220 НДС по приобретенным МПЗ составил 1 тыс. руб. (НДС по приобретенным услугам)

8. Дебиторская задолженность.

В составе Дебиторской задолженности по строке 1230 числится краткосрочная дебиторская задолженность в том числе по расчетам покупателями и заказчиками, по расчетам с поставщиками и подрядчиками, по расчетам с подотчетными лицами, по расчетам с разными дебиторами и кредиторами и сальдо ЕНС. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Данные по движению Дебиторской задолженности представлены в таблице 7.1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

9. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В составе Долгосрочных и краткосрочных обязательств по строкам 1410, 1510 числятся полученные займы и проценты по займам.

Информация по обязательствам представлена в таблице 8.1.

10. Кредиторская задолженность.

В составе Кредиторской задолженности по строке 1520 числятся расчеты с поставщиками и заказчиками, расчеты по налогам и сборам и расчеты с разными кредиторами и дебиторами.

Информация по обязательствам представлена в таблице 8.1.

Просроченные и оценочные обязательства отсутствуют.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Организация АО «ВКК» в 2025 году не заключала Договоров с покупателями и не вела финансово-хозяйственную деятельность в связи со сложной экономической ситуацией.

Все полученные доходы были неустойкой, предъявленной покупателям, в связи с просрочкой оплаты. Являясь Акционерным обществом, наша организация обязана обеспечить ведение реестра независимо от количества акционеров (п. 2 ст. 44 Закона об АО). Таким образом организация несет расходы услуги за ведение реестра акционеров, так же несет расходы на обслуживание расчетного счета (РКО банка), услуги бухгалтерской фирмы и на обслуживание бухгалтерской программы, независимо от получения дохода по основному виду деятельности.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	5 326	(3 326)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 326	(3 326)
	3а 2024 г.	5 326	(3 326)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 326	(3 326)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 326	(3 326)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 326	(3 326)
	3а 2024 г.	5 326	(3 326)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 326	(3 326)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 000	2 000	2 000
в том числе: Транспортные средства	2 000	2 000	2 000
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	58	-	-	-	-	-	X	X	58	-
	За 2024 г.	1 098	-	-	(1 040)	-	-	X	X	58	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	58	-	-	-	-	-	-	-	58	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 040	-	-	(1 040)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	128 785	-	1 007	216	(30 367)	-	-	-	99 640	-
	За 2024 г.	149 941	-	2 508	-	(23 664)	-	-	-	128 785	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	186	-	10	-	(8)	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	183	-	8	-	(5)	-	-	-	186	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	126 769	-	(216)	216	(29 338)	-	-	-	97 430	-
	За 2024 г.	147 536	-	791	-	(21 558)	-	-	-	126 769	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 661	-	1 212	-	(912)	-	-	-	1 961	-
	За 2024 г.	2 207	-	1 548	-	(2 094)	-	-	-	1 661	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	153	-	-	-	(101)	-	-	-	52	-
	За 2024 г.	-	-	153	-	-	-	-	-	153	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(5)	-	-	-	9	-
Итого	За 2025 г.	128 785	-	1 007	216	(30 367)	-	-	X	99 640	-
	За 2024 г.	149 941	-	2 508	-	(23 664)	-	-	X	128 785	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	667 300	-	-	(31 368)	-	-	635 932
	За 2024 г.	690 703	-	-	(23 404)	-	-	667 300
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	667 300	-	-	(31 368)	-	-	635 932
	За 2024 г.	690 703	-	-	(23 404)	-	-	667 300
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	374 574	-	216	(4 936)	-	-	369 855
	За 2024 г.	381 623	(27)	838	(7 861)	-	-	374 574
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 531	-	216	(3 838)	-	-	17 909
	За 2024 г.	25 097	(183)	213	(3 597)	-	-	21 531
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 229	-	-	(4 229)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	263 988	-	-	-	-	-	263 988
	За 2024 г.	263 988	(625)	625	-	-	-	263 988
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	87 610	-	-	-	-	-	87 610
	За 2024 г.	87 610	-	-	-	-	-	87 610
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 429	-	-	(1 081)	-	-	348
	За 2024 г.	652	781	-	(5)	-	-	1 429
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	(1)	-	-	14
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	-	(29)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 041 874	-	216	(36 304)	-	X	1 005 787
	За 2024 г.	1 072 326	(27)	838	(31 265)	-	X	1 041 874

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	271
Отчисления на социальные нужды	-	72
Амортизация	-	-
Прочие затраты	515	405
Итого по элементам	515	748
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	1 040
Итого расходы по обычным видам деятельности	515	1 788