



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РУДНИК»**

294520, ЛНР, г.о. город Красный Луч, г. Красный Луч, ул. Павловская, д. 39, п. 116
Тел./факс. (85732) 3-48-45, +79595463595, Email: rudnik116@yandex.ru
ОКПО 54708764; ОГРН 1229400016790, ИНН/ КПП 9410002336 / 941001001

**Пояснения
общества с ограниченной ответственностью «РУДНИК»
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «РУДНИК».
1.2. Юридический адрес – 294520, ЛНР, г.о. Город Красный Луч, г. Красный Луч, ул. Павловская, д.39, пом. 116
1.3. Дата присвоения ОГРН 1229400016790 – 29.11.2022
1.4. ИНН/ КПП 9410002336 / 941001001
1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 46 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
ИТР	8 человек
Участок	25 человек

Приостановлен трудовой договор, мобилизованы 13 человек

- 1.6. Обособленных подразделений нет.
1.7. Уставный капитал составляет 4 000 000 руб. Участниками являются:
• Лещук Иван Иванович, ИНН 345926569407 с долей 100 процентов;
1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
• Добыча каменного угля и Антрацита;
• Торговля оптовая твердым жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;

1.9. Строка 1250 Денежные средства- 212 624,25:

Счет 51 Остаток р/с 40702810609400313733 в ПАО «БАНК ПСБ» г. Ярославль БИК 044525555 на 01.01.2026г- 212 533,29 руб.

Счет 50 Остаток в кассе предприятия на 01.01.2026г.- 90,96 руб.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Эрбен А.Н. (приказ от 16.02.2023г).

Главный бухгалтер Общества: Осадчая В.С. (приказ № 2 от 01.02.2023).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам не начисляются	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от

		06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Учет общепроизводственных расходов	Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство	п. 25 ФСБУ 5/2019
Учет отгрузки (отпуска) готовой продукции	При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости.	пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение у индивидуального предпринимателя Лешука Ивана Ивановича, ИНН 345926569407 по договору аренды нежилого помещения №18/07/2023 от 18.07.2023, №18/07/2023 от 01.06.2024г, №18/07/2023 от 01.05.2025г, №18/07/2023 от 01.04.2026г. Помещение принадлежит Арендодателю на праве собственности, зарегистрированном в ЕГРН, что подтверждается выпиской из ЕГРН от 17.07.2023г.

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенный способ ведения учета, Общество признает только расходы по арендным платежам аналогично старому порядку, когда предмет аренды учитывается на балансе арендодателя. Общество делает это равномерно в течение срока аренды или на основе другого систематического подхода.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе **основных средств по строке 1150** «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование-**508300**. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.01, Основные средства в организации	2 316 766,68				2 316 766,68	
Агрегат ЭЦВ 10-65-225 НРК	372 800,00				372 800,00	
Агрегат (Насос) ЭЦВ 10-63-220	392 744,00				392 744,00	
Агрегат ЭЦВ 8-40-260 НРК	371 956,00				371 956,00	
Высоковольтная линия (ВЛ-6-10кв)	258 333,34				258 333,34	
Крепление сбойки №1 (Сооружение)	229 000,00				229 000,00	
Погрузчик LZ 936	691 933,34				691 933,34	

Итого	2 316 766,68			2 316 766,68
-------	--------------	--	--	--------------

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
02, Амортизация основных средств		2 056 766,68				2 056 766,68
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01		2 056 766,68				2 056 766,68
Агрегат ЭЦВ 10-65-225 НРК		372 800,00				372 800,00
Агрегат (Насос) ЭЦВ 10-63-220		132 744,00				132 744,00
Агрегат ЭЦВ 8-40-260 НРК		371 956,00				371 956,00
Высоковольтная линия (ВЛ-6-10кв)		258 333,34				258 333,34
Крепление сбойки №1 (Сооружение)		229 000,00				229 000,00
Погрузчик LZ 936		691 933,34				691 933,34
Итого		2 056 766,68				2 056 766,68

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08.04 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08.04, Приобретение объектов основных средств	248 300,00				248 300,00	
08.04.1, Приобретение компонентов основных средств	248 300,00				248 300,00	
Итого	248 300,00				248 300,00	

5. Нематериальные активы по строке 1170 баланса числятся две лицензии - **835 192,80** . Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 04.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Нематериальные активы						
04.01, Нематериальные активы организации	1 077 157,00		1 077 157,00	1 077 157,00	1 077 157,00	
Лицензия на пользование недрами АТЦ № 146 от 05.05.2018	334 559,00		334 559,00	334 559,00	334 559,00	
Лицензия на пользование недрами АТЦ № 240 от 17.09.2021	742 598,00		742 598,00	742 598,00	742 598,00	
Итого	1 077 157,00		1 077 157,00	1 077 157,00	1 077 157,00	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 05 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Нематериальные активы						
05, Амортизация нематериальных активов				241 964,20		241 964,20
05.01, Амортизация нематериальных активов				241 964,20		241 964,20
Лицензия на пользование недрами АТЦ № 146 от 05.05.2018				196 311,48		196 311,48
Лицензия на пользование недрами АТЦ № 240 от 17.09.2021				45 652,72		45 652,72
Итого				241 964,20		241 964,20

В период с 01.01.2025 по 14.06.2025 на предприятии работы по добыче угля не велись, т.к. лицензия (специальное разрешение) на пользование недрами приостановлена по факту невыполнения Программы работ, а именно – оформление земельного участка в соответствии с законодательством Луганской Народной Республики.

С 15.06.2025 на ООО «Рудник» ведется добыча каменного угля согласно лицензии АТЦ № 240 от 17.09.2021г. по пласту h81н на участке Краснолучский Северный № 2 (Восточный блок), расположенного в Антрацитовском районе ЛНР, согласно программы развития горных работ на 2025г. по пласту h81н на участке Краснолучский Северный № 2 (Восточный блок согласованной с Луганским управлением Ростехнадзора протокол №11715 от 29.05.2025г..

01.12.2025г. ООО «Рудник» переоформлена лицензия на пользование недрами АТЦ № 240 от 17.09.2021г. на Лицензию на пользование недрами ЛУФ 038933 ТЭ по пласту h81н на границах участка Краснолучский Северный № 2 (Восточный блок), срок окончания 17.09.2033г.

Лицензию АТЦ 146ТЭ по плату h101 и h10 в границах оцениваемой площади, выделенной на участке Краснолучский Северный №2 (восточный блок) продлевать не планируем, лицензия заканчивается 05.05.2026г в Антрацитовском районе ЛНР. Работать по этой лицензии до даты окончания действия лицензии ООО «Рудник» не будет.

6. Запасы. Строка 1210 -11 731 526,15 руб.

- Счет 43 Остатки угля на складе: Добытый ООО «Рудник» Уголь - 2 964,680 т - себестоимость 10 799 200,99руб.
- Счет 41 Остатки угля на складе: Купленный для перепродажи у ООО «Ровенькиантрацитуглесервис» ИНН 9410003763 Уголь - 31,212т - себестоимость 65 431,11руб.
- Счет 10 Остатки материалов на складе: 866 894,05 руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 43 за 2025 г.

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
43, Готовая продукция	БУ	417 047,49		10 798 752,53	416 599,03	10 799 200,99	
	Кол.	165,899		2 962,000	163,219	2 964,680	
УГОЛЬ AP	БУ	448,46		10 798 752,53		10 799 200,99	
	Кол.	2,680		2 962,000		2 964,680	
УГОЛЬ APШ	БУ	416 599,03			416 599,03		
	Кол.	163,219			163,219		

Итого	БУ	417 047,49	10 798 752,53	416 599,03	10 799 200,99
	Кол.	165,899	2 962,000	163,219	2 964,680

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41.01 за 2025 г.

Счет, Наименование счета Номенклатура	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41.01, Товары на складах	БУ	330 033,84			264 602,73	65 431,11	
	Кол.	157,433			126,221	31,212	
Уголь АР	БУ	330 033,84			264 602,73	65 431,11	
	Кол.	157,433			126,221	31,212	
Итого	БУ	330 033,84			264 602,73	65 431,11	
	Кол.	157,433			126,221	31,212	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10, Материалы	2 161 876,20		1 534 732,57	2 829 714,72	866 894,05	
10.01, Сырье и материалы	1 313 494,10		1 270 342,06	2 387 123,85	196 712,31	
10.03, Топливо	101 703,65			101 703,65		
10.03.1, Топливо на складе	101 703,65			101 703,65		
10.05, Запасные части	112 407,39		73 700,00	122 163,64	63 943,75	
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	578 256,66		2 602,66	63 170,10	517 689,22	
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	56 014,40		185 291,17	152 756,80	88 548,77	
10.21, Малоценное оборудование и запасы			2 796,68	2 796,68		
10.21.1, Приобретение малоценного оборудования и запасов	40 242,23			2 796,68	37 445,55	
10.21.2, Выбытие малоценного оборудования и запасов		40 242,23	2 796,68			37 445,55
Итого	2 161 876,20		1 534 732,57	2 829 714,72	866 894,05	

7. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила **1 291 404,00 руб.** в т.ч. НДС 215 234,00 руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на товар. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей и ухудшением от погодных условий качества угля.

9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Лещук Иван Иванович является единственным учредителем ООО «Рудник», с долей 100 %. Уставный фонд 4 000 000 руб.

За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Расшифровка строки 1300- **10 292 479,56**

-Счет 80 Уставной капитал - 4000000
 -Счет 83.09 Другие источники - 24043799,24
 -Счет 84 Непокрытый убыток - -17 751 319,68

В 2025г. единственный учредитель ООО «Рудник» Лещук Иван Иванович оказал финансовую помощь Обществу на сумму 15 170 000 руб. на пополнение оборотных активов согласно устава (новая редакция) от 09.04.2024г. Раздел 5. Пункт 6., Пункт 7. :

в сумме 995000,00 руб. по соглашению №20 от 15.01.2025г.
 в сумме 500000,00 руб. по соглашению №21 от 31.01.2025г.
 в сумме 1300000,00 руб. по соглашению №22 от 10.02.2025г.
 в сумме 1390000,00 руб. по соглашению №23 от 05.03.2025г.
 в сумме 995000,00 руб. по соглашению №24 от 26.03.2025г.
 в сумме 1000000,00 руб. по соглашению №25 от 16.04.2025г.
 в сумме 1000000,00 руб. по соглашению №26 от 14.05.2025г.
 в сумме 990000,00 руб. по соглашению №27 от 04.06.2025г.
 в сумме 1000000,00 руб. по соглашению №28 от 18.06.2025г.
 в сумме 1 500 000,00 руб. по соглашению №29 от 02.07.2025г.
 в сумме 1 500 000,00 руб. по соглашению №30 от 30.07.2025г.
 в сумме 1 000 000,00 руб. по соглашению №31 от 26.08.2025г.
 в сумме 1 000 000,00 руб. по соглашению №32 от 10.09.2025г.
 в сумме 1 000 000,00 руб. по соглашению №33 от 29.09.2025г.

Обороты счета 83.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	50	Конечное сальдо Дт	Конечное сальдо Кт
Период							
83.09, Другие источники		8 873 799,24		15 170 000,00	15 170 000,00		24 043 799,24
Обороты за 15.01.25		8 873 799,24		995 000,00	995 000,00		9 868 799,24
Обороты за 31.01.25		9 868 799,24		500 000,00	500 000,00		10 368 799,24
Обороты за 10.02.25		10 368 799,24		1 300 000,00	1 300 000,00		11 668 799,24
Обороты за 05.03.25		11 668 799,24		1 390 000,00	1 390 000,00		13 058 799,24
Обороты за 26.03.25		13 058 799,24		995 000,00	995 000,00		14 053 799,24
Обороты за 16.04.25		14 053 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		15 053 799,24
Обороты за 14.05.25		15 053 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		16 053 799,24
Обороты за 04.06.25		16 053 799,24		990 000,00	990 000,00		17 043 799,24
Обороты за 18.06.25		17 043 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		18 043 799,24
Обороты за 02.07.25		18 043 799,24		1 500 000,00	1 500 000,00		19 543 799,24
Обороты за 30.07.25		19 543 799,24		1 500 000,00	1 500 000,00		21 043 799,24
Обороты за 26.08.25		21 043 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		22 043 799,24
Обороты за 10.09.25		22 043 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		23 043 799,24
Обороты за 29.09.25		23 043 799,24		1 000 000,00	1 000 000,00		24 043 799,24
Итого		8 873 799,24		15 170 000,00	15 170 000,00		24 043 799,24

Согласно учетной политики для целей бухгалтерского учета ООО «РУДНИК» на 2025г. утвержденной приказом №9-Б от 30.12.2024г. раздел 15. Помощь от учредителя, пункт 15.1

«Получение организацией безвозмездной финансовой помощи от учредителя не признается доходом, согласно п. 2 ПБУ 9/99».

11. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Финансовые и другие оборотные активы.

Расшифровка строки 1240- 2 907 164,29

(в т.ч. Дебиторская задолженность: Счет 62.01, 60.02, 69 – 1 356 602,11):

- Счет 19. НДС по приобретенным ценностям - 1 304 310,10
- Счет 60.02. Расходы по авансам выданным - 168 761,45 , в т.ч.
 - ЛУГЖД ГУП ЛНР ИНН 9402008782 КПП940201001 -166 378,52,
 - ЧМНГ ООО филиал Красный Луч ИНН 9704210635 КПП940343001- 2 262,93
 - СОЮЗ ООО ИНН 9410005496 КПП 941001001 -120
- Счет 62.01. Расчеты с покупателями и заказчиками- 1 171 438,20. Задолженность сформирована до 01.01.2023 года:
 - ВЕРТИКАЛЬ 2010 ООО договор №31-01-18 от 31.01.2018 - 394810,00,
 - ПКФ ЭНЕРГО-СОЮЗ ООО договор №13/06-22 от 13.06.2022 - 766921,00,
 - ТД КРАСНОЛУЧЭНЕРГОРЕСУРС ООО договор № 06/05-2020 от 06.05.2020 -9706,70.
- Счет 69.11, Платежи в бюджет (фонд) -100
- Счет 69.02.4, Взносы на доплату к пенсии работникам организаций угольной промышленности - 16 302,46
- Счет 76.01.9 Начисление АО Астра-Волга, ИНН 6315232133 страховой премии по Контракту №9410002336/2025-01 от 18.06.2025г, остаток списания РБП- 246 252,08

13. Кредиторская задолженность: Строка 1520 - 592 216,15

-Счет 60.01 Расчеты с поставщиками - 177 137,48, в т.ч	
ВОЗРОЖДЕНИЕ ООО ИНН 9410001580 КПП 941001001	3 021,25
ДЭРСУ МУП ИНН 9410000191 КПП 941001001	111,78
ЛТК ООО ИНН 9402004604 КПП 940201001	291,00
ЛУГЖД ГУП ЛНР ИНН 9402008782 КПП 940201001	118 635,64
ЭНЕРГОСБЫТ ЛУГАНСК ООО, г. Луганск ИНН 9725129223 КПП 772501001	51 704,94
ЭНЕРГОСБЫТ ЛУГАНСК ООО,г. Красный Луч ИНН 9725129223 КПП 940345001	3 484,65

- Счет 68.02, Налог на добавленную стоимость - 23 643,93
- Счет 68.09 , Налог на добычу полезных ископаемых -14 221,00
- Счет 68.9, ЕНС - 21 766,00
- Счет 69.02.05, Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с вредными условиями труда- 43 251,97
- Счет 69.09 , Страховые взносы по единому тарифу- 242 638,90
- Счет 69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний-69 555,87

14. Займы: Строка 1510- 5310000,00

Лещук Иван Иванович единственным учредителем ООО «Рудник», с долей 100 % оказал ООО «Рудник» беспроцентный займ с сроком до одного года с даты заключения договора на сумму 5310000,00 руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Договоры Заполнено

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.03, Краткосрочные займы				5 310 000,00		5 310 000,00
Лещук Иван Иванович, ИНН 345926569407				5 310 000,00		5 310 000,00
Договор беспроцентного займа № 1 от 08.10.2025				1 000 000,00		1 000 000,00
Договор беспроцентного займа № 2 от 24.10.2025				1 000 000,00		1 000 000,00
Договор беспроцентного займа № 3 от 26.11.2025				510 000,00		510 000,00
Договор беспроцентного займа № 4 от 03.12.2025				500 000,00		500 000,00
Договор беспроцентного займа № 5 от 10.12.2025				1 000 000,00		1 000 000,00
Договор беспроцентного займа № 6 от 24.12.2025				1 300 000,00		1 300 000,00
Итого				5 310 000,00		5 310 000,00

15. РАСШИФРОВКА РАСХОДОВ отчета о финансовых результатах ПО СТРОКЕ 2120

СЧЕТ 60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками

СУММА Б/НДС

АЛЬТЕРНАТИВА-КРЫМ ООО, ИНН 9201523582 КПП 920101001	
Договор 862/205-1125 от 25.11.2025, БСС «Система Главбух». Випверсия. Простая неисключительная лицензия на использование Базы данных. 2 польз. 12 мес.	71 949,00
АСТРО-ВОЛГА АО, ИНН 6315232133	
Договор 9410002336/2025-01, Страхование АВТО	6 288,14
АФФИНТИ ИНДЕКС ООО, ИНН 2310198925	
Услуги оказаны посредником функционала Клерка ру, подписка на 12 мес.	6000
АЦГМБ ЛНР ГБУЗ, ИНН 9410006450	
Договор 8 от 29.04.2025, Мед.услуги	1 944,00
Вертиёв Сергей Никитович, ИНН 345907604310	
Договор №10/04-06-2025 от 10.06.2025, хим.анализ угля	39 600,00
ГБУЗ "КЛЦГМБ "КНЯГИНИНСКАЯ" ЛНР, ИНН 9410001759, КПП 941001001	
Договор № 1 от 30.01.2025, №16 от 18.06.2025, Медицинские услуги	175 165,00
ДПО ТЕХНОПРОФ АКАДЕМИЯ АНО, ИНН 5003159493, КПП 500301001	
10199-РАМ-ФП от 30.05.2025 Договор на обучение ОТ	10000
ДЭРСУ МУП, ИНН 9410000191	
Договор 2908/24 Р от 02.10.2024 Услуга по перевозке твердых бытовых отходов	1 116,04
ЖДН ФГУП, ИНН 9303033481 КПП 940243001	
Л/ЭЧ Луганск-25087/НЮ дох. от 13.05.2025 оперативно техническое обслуживание электрооборудования КТП 10/04	142 735,15
ИТ ФОРСАЖ ООО, ИНН 9102246063, КПП 920001001	
По счёту № 044/00000013434 от 29.07.25, счёту № 044/00000015362 от 29.08.25 Услуги по сопровождению программы 1С	12 190,48
КЛГМБ ИЗВЕСТИЙ ЛНР ГБУЗ ИНН 9410003058 КПП 941001001	
Договор 1 от 30.01.2025, 17 от 18.06.2025, Медицинские услуги	13 148,00
КРИПТО-ПРО ООО, ИНН 7717107991, КПП 771901001	
Счет №25-080404 от 10 июля 2025 г Лицензия СКЗИ "КриптоПРО CSP" версия	4 550,00

5.0 на 1р.м бессрочная, техподдержка	
Лещук Иван Иванович, ИНН 345926569407	
договор аренды помещения №18/07/2023, Аренда помещения под офис	150 336,00
ЛТК ООО, ИНН 9402004604, КПП 940201001	
договор № 42040/1 от 01.05.2022 Услуги связи	2910
ЛУГАНСКВОДА ГУП ЛНР, ИНН 9403001349, КПП 940301001	
договор № 709/1 от 02.05.2023 Водоснабжение	2 431,66
ЛУГАНСКСТАНДАРТМЕТРОЛОГИЯ ГУП ЛНР 9402008327	
Договор 1442 от 09.07.2025 оказания метрологических услуг	2552
МАКНИИ ГБУ, ИНН 9311004371, КПП 931101001	
Договор 1792037826 от 24.10.2025, Провести исследования источников метановыведения и разработать рекоменд по безопр.работ	39 945,18
НПК ПЕРСПЕКТИВА ООО, ИНН 9402010911, КПП 940301001	
Договор 08/0724/1 от 08.07.0720, Договор15/0925/1 от 15.09.2025 на выполнение работ по разработке проектной документации	190000,00
НТЦ ПРОФАТТЕСТАТ ООО, ИНН 6229067655, КПП 622901001	
Договор № 10298/-РИСКИ-ФП от 17.06.2025, № 8889-СОУТ-ФП от 16.12.2024, №10200-СОУТ-ФП от 30.05.2025, аттестация раб. мест	28 700,00
ПИК ООО, ИНН 9403009860, КПП 940301001	
Договор 007-2025 от 29.04.2025 маркшейдерского обеспечения работ, 109 от 09.07.2025 договор на ремонт и поверку интерферометров	110 889,44
ПФ СКБ КОНТУР АО ИНН 6663003127, КПП 667101001	
Счет № 25935676470 от 18.08.2025 Лицензия на право использования КриптоПро CSP в составе ключа контейнера, выдача сертификата	5 133,33
РАТИЕВ СЕРГЕЙ ВИКТОРОВИЧ, ИНН 940300248926	
Договор ТОР-479 от 01.06.2024 на тех. обслуживание охранной сигнализации	25 080,00
ТЕХЭКСПЕРТ ООО ИНН 9403015447, КПП 940301001	
Договор на выполнение услуг 477 от 11.11.2024, Проведение обучения по вопросам промышленной безопасности	6000
УВО ВОЙСК НАЦИОНАЛЬНОЙ ГВАРДИИ ПО ЛНР ФГКУ, ИНН9403026424, КПП 940301001	
Договор 4305/8/23-ОС-473 от 29.12.2023 услуги охраны	16 342,56
УК КЖС ООО ИНН 9410011644 КПП 941001001	
Договор № ПА39/115, обслуживание дома	14 237,99
УФК по ЛНР (ФГБОУ ВО ДОНГТУ, л/с 20836НЛ2960), ИНН 9406003464	
Договор 3251 от 28.10.2025	66 600,00
Филиал ППК РОСКАДАСТР по ЛНР, ИНН7708410783, КПП940343001	
Договор 01/КЗР-220 от 20.06.2024, Услуги по разработке документов	32 061,62
ЧЕЛОВЕК ООО ИНН 6166083531, КПП 616601001	
Договор 125 от 25.03.2025 на проведение периодического медосмотра	4000
ЧМНГ ООО филиал Красный Луч ИНН 9704210635, КПП 940343001	
Договор ПГ/2024/ПР-166-КЛ от 12.07.2024, за природный газ	24 609,48
Договор ТО/2024/190-КЛ от 31.07.2024 Тех.обслуж. газопроводов	2 259,53
ЭНЕРГОСБЫТ ЛУГАНСК ООО, г. Луганск ИНН 9725129223 ИНН772501001	
Договор 8112104204 от 01.10.2023 Луганск, электроэнергия	2 002 237,08
ЭНЕРГОСБЫТ ЛУГАНСК ООО, г. Красный Луч ИНН9725129223, КПП940345001	
Договор электроснабжения № 8132101572 от 01.10.2023, электроэнергия	253 445,69
ВСЕГО	3464457,37
Счет 97.21 Расходы будущих периодов	
ИТ ФОРСАЖ ООО ИНН 9102246063 КПП 920001001	
Права на использование программных продуктов "1С:Комплект	44 064,00

поддержки".1С:КП ПРОФ Схема "8+4".12 мес, списание расходов	
76.01.9, Платежи (взносы) по прочим видам страхования АСТРА -ВОЛГА АО , ИНН 6315232133 Оплата страховой премии по Контракту 9410002336/2025-01, согласно счета № 3149703 от 04.06.2025г, Списание РБП первого взноса 521475,00руб	275 222,92
76.07.1, Арендные обязательства Оплата за аренду земли	6 142,22
ВСЕГО	281 365,14
Оплата труда	4 755 210,42
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	404 192,87
Оплата больничного	9 235,08
Страховые взносы	1 837 581,71
Списание материалов	145 867,87
ВСЕГО ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ	10 941 974,46
Себестоимость реализованного угля	720 105,41
СТРОКА 2120 РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ - за 2025 г.	11 662 079,87

16. РАСШИФРОВКА ПРОЧИХ РАСХОДОВ отчета о финансовых результатах ПО СТРОКЕ 2350

Расходы на услуги банков	78 350,50
Списание материалов на основании инвентаризации	167 585,43
	245 935,93

17. РАСШИФРОВКА отчета о финансовых результатах ВЫРУЧКА, СТРОКИ 2110

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	1 291 404,00
ПРОИЗВОДСТВО	718 163,60
ТОРГОВЛЯ	573 240,40
90.03	(215 234,00)
ТОРГОВЛЯ	(95 540,07)
ПРОИЗВОДСТВО	(119 693,93)
Итого по показателю:	1 076 170,00

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
--------------------------	--------------------------	-------------------	-------------------------

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	1 171 438,20		1 291 404,00	1 291 404,00	1 171 438,20	
ВЕРТИКАЛЬ 2010 ООО ИНН 9403020623 КПП940301001	394 810,00				394 810,00	
Луговой Александр Викторович ИНН 614017082241			410 964,00	410 964,00		
ПКФ ЭНЕРГО-СОЮЗ ООО ИНН 9410009437 КПП 941001001	766 921,50				766 921,50	
СНАБТЕХМОНТАЖ ООО ИНН 9406004122			880 440,00	880 440,00		
ТД КРАСНОЛУЧЭНЕРГОРЕСУРС ООО ИНН9410007133 КПП941001001	9 706,70				9 706,70	
Итого	1 171 438,20		1 291 404,00	1 291 404,00	1 171 438,20	

1. Отгружено Луговому Александру Викторовичу, ИНН 614017082241 по договору Договор № 29/07/2025 от 29.07.2025г.

12.08.2025г. – 34,42т на сумму 139932,00 руб.

05.09.2025г. – 58,92т на сумму 271032,00руб.

Услуги перевозки оказывал Слободчук Л.М ИНН 941000092596 за счет ООО Снабтехмонтаж по договору 8 от 05.08.2025

2. Отгружено ООО «Снабтехмонтаж» ИНН 9406004122 по договору №07/11/2025 от 01.11.2025г

10.11.2025г. - 200,1т на сумму 880440,00 руб., в т.ч. 20% НДС 146740,00 руб.

Услуги перевозки оказывал ИП Жолтиков Сергей Иванович ИНН 231535074777 за счет ООО Снабтехмонтаж по договору №23/06/25 от 23.06.2025г

18. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2025 года.

Директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signature)

Эрбен А.Н

Осадчая В.С

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	1 077	-	1 077	(1 077)	-	(242)	-	-	-	-	-	1 077	(242)	
	3а 2024 г.	1 077	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 077	-	
в том числе:															
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	335	-	335	(335)	-	(196)	-	-	-	-	-	335	(196)	
	3а 2024 г.	335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	335	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2025 г.	743	-	743	(743)	-	(46)	-	-	-	-	-	743	(46)	
	3а 2024 г.	743	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	743	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	835	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	138	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	697	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	1 077	1 077
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	335	335
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	743	743
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	1 077	-	-	(1 077)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	743	-	-	(743)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	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	-	-	-
в том числе:			
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	260	260	260
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	260	260	260
Транспортные средства	-	-	-
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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	248	-	-	-	-	-	248	-

приобретение основных средств - всего	3а 2024 г.	248	-	-	-	-	-	248	-
в том числе:									
ОБОРУДОВАНИЕ К	3а 2025 г.	248	-	-	-	-	-	248	-
УСТАНОВКЕ	3а 2024 г.	248	-	-	-	-	-	248	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-