

Общество с ограниченной ответственностью «ЗАКАМСКОЕ»

ОГРН1165958056747 ИНН 5904331083 КПП 590401001,
Россия,614025,Пермский край,г.Пермь,ул.Коломенская,57

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЗАКАМСКОЕ» ЗА 2025 ГОД.

1. Общие сведения. Основные виды экономической деятельности

2.

ООО «ЗАКАМСКОЕ» зарегистрировано 04.02.2016 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю за № 1165958056747.

Юридический адрес: 614025, г. Пермь, ул. Коломенская, д.57,кВ.107.

По состоянию на 31.12.2025г учредителями общества являются:

- Гражданин РФ Жаков Антон Александрович – 50% доля участия;
- Гражданин РФ Раев Алексей Юрьевич – 15 % доля участия;
- Гражданка РФ Равцова Ирина Аркадьевна – 15 % доля участия;
- ООО «МобилИнвестПлюс» - 20% доля участия.

Основным видом деятельности, согласно учредительным документам является разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина.

ООО «Закамское» на 31.12.2025г имеет лицензии на право пользования недрами:

1. ПЕМ 80225 ТЭ от 15.03.2017г с целевым назначением: разведка и добыча песчано-гравийной смеси на Закамском месторождении;
2. ПЕМ 008879 ТЭ от 24.10.2022г с целевым назначением: разведка и добыча песчано-гравийной смеси на Хохловском месторождении;
3. ПЕМ 008872 ТЭ от 24.10.2022г с целевым назначением: разведка и добыча песчано-гравийной смеси на Закамское-2 месторождении;
4. ПЕМ 030048 ТЭ от 25.12.2024г с целевым назначением: разведка и добыча песчано-гравийной смеси на месторождении Краснояр-1.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

3. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011№ 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (далее - ПБУ, ФСБУ).

Годовая бухгалтерская отчетность, за исключением случаев, установленных Законом № 402-ФЗ, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, согласно ФСБУ4/2023. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения - объект налогообложения «доходы» по ставке 6%.

Ведение налогового учета осуществляется на основе первичных бухгалтерских документов и аналитических регистров бухгалтерского и налогового учета, и осуществляется с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С.

Подтверждением данных налогового учета являются:

- 1) первичные учетные документы (включая справку бухгалтера);
- 2) аналитические регистры налогового учета;
- 3) расчет налоговой базы.

Предприятие считает регистры бухгалтерского учета регистрами налогового учёта с учетом корректировок, в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ.

В целях исчисления налога на добычу полезных ископаемых согласно ст.340 НК РФ п.2- оценка стоимости добытых полезных ископаемых исчисляется исходя из сложившихся у налогоплательщика за соответствующий налоговый период цен реализации добытого полезного ископаемого.

Оценка производится отдельно по каждому виду добытого полезного ископаемого исходя из цен реализации соответствующего добытого полезного ископаемого.

Стоимость добытого полезного ископаемого определяется как произведение количества добытого полезного ископаемого, определяемого в соответствии со статьей 339 НК РФ, и стоимости единицы добытого полезного ископаемого.

Количество добытого полезного ископаемого определяется в тоннах.

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Запасы

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		затраты	списано	
1. ГСМ	2 100,33	32 974,00	29 588,08	5 486,25
2. Расходы будущих периодов (расходы по освоению природных ресурсов)	9 934 639,92	287 943,60	-	10 222 583,52
Итого	9 936 740,25	320 917,60	29 588,08	10 228 069,77

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют.

2. Финансовые вложения

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		затраты	списано	
Доля участия 50% ООО Хохловское	5 000,00	-	-	5 000,00
Доля участия 100% ООО Ишимовское	-	10 000,00	-	10 000,00
Итого	5 000,00	10 000,00	-	15 000,00

Финансовые вложения, находящиеся в залоге или переданные третьим лицам (кроме продажи) отсутствуют.

3. Денежные средства

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		затраты	списано	
На расчетном счете в банке	104 142,92	105 339 596,19	105 390 807,87	52 931,24
Депозит Сбербанк	902 000,00	60 627 000,00	60 316 000,00	1 213 000,00
Итого	1 006 142,92	165 966 596,19	165 706 807,87	1 265 931,24

4. Краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		поступило	списано	
Расчеты с бюджетом (УСН срок уплаты 28.03.2026г)	594 034,87	6 864 119,00	6 874 950,00	583 203,87
Расчеты с подотчетными лицами	3 804,00	452 952,71	426 627,00	30 129,71
Расчеты по социальному страхованию	11 833,47	203 222,34	196 944,62	18 111,19
Авансы полученные от покупателей	150 000,00	-	150 000,00	-
Итого	759 672,34	7 520 294,05	7 498 521,62	631 444,77

Просроченные обязательства отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		поступило	списано	
Расчеты с поставщиками	80 397,43		80 397,43	-
Расчеты с бюджетом	17 509,63		17 509,63	-
Итого	97 907,06	-	97 907,06	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год
Выемочно-погрузочные работы	21 906 719,00
Маркшейдерские услуги	660 000,00
Заработная плата	645 150,00
Отчисления с ФОТ	203 222,34
Обращение с ТКО	182,64
Налоги и сборы	2 424 951,46
Лабораторные исследования, ТУ	45 250,80
Расходы по аренде	278 318,08
Канцтовары, материалы	6 412,71
Почтовые, копировальные расходы	6 096,00
Расходы по ТКС	23 700,00
Пользование водным объектом	849 109,55
Юридические, консультационные услуги	162 000,00
Итого	27 211 112,58

Генеральный директор

Жаков А.А.