

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО «Уфа-КЕРАМА»**

ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются частью
бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Уфа-КЕРАМА»

за 2025 год,

составленной в соответствии
с российскими правилами бухгалтерского учета

Наименование и реквизиты Общества

Полное название: Общество с ограниченной ответственностью «Уфа-КЕРАМА»
Сокращенное название: ООО «Уфа-КЕРАМА»
ИНН: 0245015808
ОГРН: 1060245000200
Государственная регистрация: 30.01.2006
Юридический адрес: 450096, респ Башкортостан, г.о. город Уфа, г Уфа, ул Лесотехникума, 21, офис 18

Телефон / факс: +7 (347) 246-10-17
Адрес в сети Интернет: ufainfo@kerama-marazzi.ru

Численность персонала Общества

По состоянию на 31 декабря (отчетный) года	78 человек
По состоянию на 31 декабря (предыдущий) года	77 человек
По состоянию на 31 декабря (предшествующий предыдущему) года	75 человек

1. Основные виды экономической деятельности

Оптовая и розничная торговля керамической плиткой и сопутствующими товарами (ОКВЭД 46.44).

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3. Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

2.4. Активы, удовлетворяющие условиям п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации.

2.5. Запасы учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением.

Отпуск материалов оценивается по средней себестоимости.

Отпуск товаров оценивается по методу ФИФО.

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		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	128	(63)	11	(56)	56	(45)	-	-	-	-	-	83	(52)
	За 2024 г.	93	-	35	-	-	(63)	-	-	-	-	-	128	(63)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
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	31	65	93
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	11	-	-	(11)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	(35)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	109 262	(7 122)	454 108	(450 208)	-	(5 197)	X	X	113 162	(12 319)
	За 2024 г.	128 076	(8 148)	435 431	(454 244)	-	1 026	X	X	109 262	(7 122)

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	54 758	(3 983)	42 709	-	(50 781)	(2)	(12 241)	-	46 686	(6 570)
	За 2024 г.	37 714	(3 426)	50 307	284	(33 547)	-	(3 698)	-	54 758	(3 983)
Итого	За 2025 г.	54 758	(3 983)	42 709	-	(50 781)	(2)	(12 241)	X	46 686	(6 570)
	За 2024 г.	37 714	(3 426)	50 307	284	(33 547)	-	(3 698)	X	54 758	(3 983)

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	8 505	4 312	16 779	12 796	7 231	4 300

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.	141 498	25 033	-	(36 291)	-	(23 201)	107 039
	За 2024 г.	77 053	101 050	-	(36 605)	-	-	141 498
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	105 812	82 993	-	(97 327)	(43)	23 201	112 309
	За 2024 г.	127 985	94 588	208	(116 847)	(122)	-	105 812
Итого	За 2025 г.	247 310	108 026	-	(133 618)	(43)	X	219 348
	За 2024 г.	205 038	195 638	208	(153 452)	(122)	X	247 310

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	55 911	75 252	91 513

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.	8 841	22 042	21 114	-	9 768
	За 2024 г.	7 423	18 105	16 688	-	8 841

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	85	85	1 605

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	446 857	453 960
Затраты на оплату труда	82 931	71 934
Отчисления на социальные нужды	26 613	23 347
Амортизация	37 200	34 612
Прочие затраты	39 725	36 000
Итого по элементам	633 325	619 853
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(118)
Итого расходы по обычным видам деятельности	633 325	619 735

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Финансовые и хозяйственные результаты деятельности организации

12.1.1. По итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере **-6 367 тыс. руб.**

12.1.2. На формирование финансового результата влияние оказали следующие показатели:

- Прибыль от осуществления обычных видов деятельности в размере **22 481 тыс. руб.**,
- Расходы от прочей деятельности в размере **-14 764 тыс. руб.**, в том числе:
 - Расходы по штрафам и пени, судебные издержки – 223 тыс. руб.
 - Расходы на услуги банков – 3 167 тыс. руб.
 - Убытки прошлых лет – 2 287 тыс. руб.
 - Недостачи, выявленные по результатам инвентаризации – 2 291 тыс. руб.
- Проценты к уплате в размере **-21 185 тыс. руб.**
- Доходы от прочей деятельности в размере **7 983 тыс. руб.**, в том числе:
 - Оприходование ТМЦ выставочные образцы – 895 тыс. руб.
 - Прибыли прошлых лет – 1 605 тыс. руб.
 - Изменение стоимости предметов аренды – 3 618 тыс. руб.

12.2. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

12.3. Информация о связанных сторонах

№	Наименование связанной стороны	Такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и/или одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
1	ООО «Керама Центр»	ООО «Керама-Центр» является участником и владельцем доли 100% в уставном капитале ООО Уфа-КЕРАМА		Поступление товаров и услуг 1 327 тыс. руб.
2	ООО «Керама Марацци»	ООО «Керама Марацци» является учредителем ООО «Керама Центр»		Поступление товаров и услуг 426 483 тыс. руб. ; Получение займов 83 579 тыс. руб. , в т.ч. % по займам 39 тыс. руб. ; Прочие операции 1 174 тыс. руб.
3	ООО «БАЛТКЕРАМА»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «БАЛТКЕРАМА»	Поступление товаров и услуг 35 тыс. руб.
4	ООО «КЕРАМА-		ООО «Керама Центр» является учредителем	Реализация товаров 14 тыс. руб.

	Волгоград»		ООО КЕРАМА-Волгоград	
5	ООО «КЕРАМА-ЕКАТЕРИНБУРГ»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «КЕРАМА-ЕКАТЕРИНБУРГ»	Поступление товаров и услуг 557 тыс. руб.; Реализация товаров 1 223 тыс. руб.; Реализация основных средств 363 тыс. руб.
6	ООО «КЕРАМА-ЗОЛОТОЕ КОЛЬЦО»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «КЕРАМА-ЗОЛОТОЕ КОЛЬЦО»	Поступление товаров и услуг 27 тыс. руб.; Реализация товаров 3 тыс. руб.
7	ООО «КЕРАМА-КМВ»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «КЕРАМА-КМВ»	Поступление товаров и услуг 15 тыс. руб.
8	ООО «КЕРАМА-Пермь»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «КЕРАМА-Пермь»	Поступление товаров и услуг 30 тыс. руб.; Реализация товаров 323 тыс. руб.
9	ООО «Ока Керама»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «Ока Керама»	Поступление товаров и услуг 352 тыс. руб.
10	ООО «ЮГРА-КЕРАМА»		ООО «Керама Центр» является учредителем ООО «ЮГРА-КЕРАМА»	Поступление товаров и услуг 305 тыс. руб.; Реализация товаров 151 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

12.4. Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

Генеральный директор
ООО «Уфа-КЕРАМА»

Ямилов М.В.