

ООО «ШПУ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

ООО «ШПУ» зарегистрировано в МИФНС России №11 по Кемеровской области-Кузбассу, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 1104223002663 от 29 сентября 2010 года. ИНН 4223714334, КПП 422301001, Юридический адрес: 653000, Кемеровская обл., г. Прокопьевск, пер. Городской,1

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Количество учредителей 2:

Козлов Юрий Викторович

Кондратов Владимир Петрович

3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 43.12.4 (подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых за исключением нефтяных и газовых участков).

4. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 75 человек.

5. Основные положения учетной политики

Новая редакция учетной политики ООО «ШПУ» была утверждена приказом директором Козловым Ю.В. от 30.12.2019 № 100 (о внесении изменений в учетную политику для целей бух учета приказ №69 от 30.12.2020 г.)

Учет данных для целей налогообложения ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3

6. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

7. На предприятии применяется линейный метод начисления амортизации.

Согласно бухгалтерской отчетности за 2025 г

Актив баланса составил:

Основные средства – 17981 тыс. руб.(стр. 1150)

- Остаточная стоимость основных средств находящихся на балансе предприятия – 17 980 870 руб.

Запасы -1070 тыс. руб. (стр.1210) в т.ч.

- Материальные активы, находящиеся на складе предприятия - 907 149 руб

- расходы будущих периодов – 162 872 руб.

Дебиторская задолженность - 41 890 тыс. руб.(стр. 1230) в т.ч.

(таблица №1)

- Предоставленные займы с-но договора -1 500 тыс. руб. (стр.1240)

- Денежные эквиваленты: - 71518 тыс.руб. (стр.1250)

(таблица № 2)

Пассив баланса составил:

- Уставной капитал по состоянию на 31.12.2025 г. - 10 тыс. руб.(стр.1310)

- Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 г. составила – 99013 тыс.руб.
стр.1370

- Кредиторская задолженность -34 936 тыс. руб. (стр. 1520) в т.ч

(таблица №3)

Отчет о финансовых результатах:

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) ООО «ШПУ» составила:

по основному виду деятельности «подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых за исключением нефтяных и газовых участков — 246 729 888 рублей. (стр. 2110)

Затраты на производство и реализацию составили: - 248 660 957 руб (стр. 2120+ стр.2220) в т.ч. таблица №4.

Убыток от продаж за 2025 г. составил 1 931 069 руб. (стр. 2200)

Прочие доходы - 13 275 235 руб.(стр. 2340) .в т.ч.

Таблица № 5

Прочие расходы - 1 862 860 руб.(стр. 2350) в т. ч.

Таблица № 6

Прибыль от хоз. деятельности составила до налогообложения –9 481 308 руб. (стр. 2300)

Налог на прибыль за 2025 год - 2 677 790 руб. (стр 2410)

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения за 2025 год составили- 1 229 849 руб. (налог 25%-307 463 руб.)

Чистая прибыль за 2025 год составила 6 803 518 руб.(стр. 2400)

Отчет об изменении капитала 2025 г

ООО «Шахтопроходческое управление» за 2025 г. сработало с прибылью в размере 6 803 519 руб. (стр.3311)

Выплачены дивиденды за 2022 в сумме 24 465 000 руб. (стр. 3327)

-нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составила 99 013 345 руб.

(стр.3300) = (стр. 1370 Пассива баланса)

- иные изменения 299 877 руб. (корректировка счета 68,04 согласно налог. декларации по налогу на прибыль за 2025 г. по ОСВ) - (стр. 3340)

Отчет о движении денежных средств 2025 год

Остаток денежных средств на начало периода составило: 95411783 руб.

В 2025 г. поступило на р/с предприятия:

Денежные потоки от текущих операций.

- от продажи продукции, товаров, выполненных работ, оказания услуг – 289 783 356 руб (стр. 4111)

- прочие поступления 3 725 450 руб. (стр.4119) в т.ч.

таблица 7

-платежи:

-поставщикам за сырье, материалы, выполненные работы -85 963 768 руб

-на оплату труда – 164 831 500 руб.

- налог на прибыль предприятия - 2359673 руб.

- прочие платежи 52 606 519 руб. (стр. 4129) в т.ч.

Таблица 8

Денежные потоки от фин. операций.

-прочие поступления – 12 823 631 руб. (стр. 4319) в т.ч.:

Таблица 9

Выплата дивидендов 24 465 000 руб. (стр. 4322)

Остаток денежных средств на конец периода составило 71 517 760 руб. (стр. 4500) = стр.1250 актив баланса)

Налоги за 2025 год уплачены в полном объеме, согласно сроков уплаты.

Задолженность по налогам отсутствует.

Задолженность по заработной плате отсутствует.

Директор



Козлов Ю.В.

ТАБЛИЦА №1
АКТИВ БАЛАНСА дебиторская задолженность стр.1230

№ стр 1230	пояснения	на 31 декабря 2025 г	на 31 декабря 2024 г
1	расчеты с покупателями	25466834	19174323
2	расчеты с поставщиками	14445396	14451516
3	ЕНС	118015	1565242
4	расчеты с бюджетом (68.4)	1684603	254984
	Прочие кредиторы с-но испол. производства	174964	483217
	итого	41889812	35929282

гл. бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №2

АКТИВ БАЛАНСА: денежные эквиваленты стр 1250

№ стр 1250	пояснения	2025 г	2024 г.
1	денежные средства в кассе предприятия	6641	4678
2	денежные средства на р/счете	12333	3320
3	денежные средства на депозитном счете	71498786	95403786
	итого	71517760	95411784

гл. бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №3

ПАССИВ баланса : кредитоская задолженность стр 1520

№ стр 1520	пояснения	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
1	расчеты с поставщиками	4819708	4021058
2	расчеты с персоналом по оплате труда	4002169	4076287
3	расчеты по депонированным суммам(Тарасов Н.М)	16083	36395
4	алименты по испол. Листам	542967	400673
5	резервы предстоящих расходов	8134093	7687747
6	НДС по авансам и предоплатам выданным	1838975	1838975
7	расчеты от несчастных случаях на производстве	214588	197453
8	расчеты по оплате ЕНС (срок уплаты 1 квартал 2026 г)	15366538	14915297
	НДФЛ	591712	543942
	НДС	11132028	11166825
	транспортный налог	9185	9186
	страховая часть труд. Пенсии	3055829	2675270
	доп. тариф на страх пенсию работн, занятым на работах с вредн.	577784	520074
	Итого стр.8	15366538	14915297
	ИТОГО	34935121	33173885

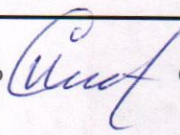
гл. бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №4

затраты на производство и реализацию.

№ стр 2120+21220	ПОЯСНЕНИЯ	2025 г	2024 г
1	Материалы	16618176	17917109
2	заработная плата	121572665	106062580
3	налоги	26572985	21826179
4	резерв отпуска	21558288	18341081
5	амортизация	5760162	2644888
6	расходы буд. периодов	444963	545542
7	Услуги сторонних организаций: в т.ч.	56133718	73695800
	оплата за э.энергию	45532	47768
	услуги связи	49819	48718
	отопление	263947	209195
	услуги водоканала(водоснабжение)	9773	7627
	абоненское обслуживание пронаграммы "Контур Эксперт"	21266	17013
	информационные услуги программы " Консультант"	79634	76496
	аренда офиса	1537032	1537032
	аренда транспортных средств	612000	609000
	аренда складских помещений	3432960	2418240
	обслуживание офисной техники	547200	493200
	аренда горношахтного оборудования	6039054	5285813
	техническое обслуживание автомобилей предприятия	779896	720743
	командировочные расходы	54120	0
	услуги ЧОП	68400	61750
	услуги повышения квалификации в области охраны труда и пром. и по	192341	131500
	проведение инструктажа измерения вредных факторов	24686	47852
	мед. Осмотр сотрудников предприятия	323165	317615
	услуги по стирке спец. одежды	154625	133939
	услуги по выдаче пропусков	6835	3833
	услуги по ремонту оборудования сторон. Организациями	1203181	1256783
	услуги по организации проживания рабочих с-но договорам	2459562	2163116
	услуги а-транспорта по доставке рабочих	2426000	2310000
	услуги по монтажу трубопровода,м/конструкций подрядной организа	35228612	55363854
	услуги по ремонту АБК	46886	0
	экспертиза пром безопасности	240000	
	подписка гранд смета годовая	15500	16000
	испытание бетонных образцов	17000	
	услуги связи, обсл. орг.техники участок Таштагол	14967	15050
	авто услуги спец. техники	233215	235134
	почтовые расходы, обслуж. орг. техники управления	6510	31280
	объявление по набору сотрудников	0	18869
	повышение квалификации	0	13600
	прверка УКЭТЭ	0	55480
	обслуживание кондиционера	0	49300
	Итого услуги сторон организаций	56133718	73695800
	Итого:	248660957	241033179

гл. бухгалтер

Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №5
 прочие доходы: стр 2340

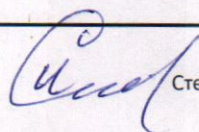
№ стр 2340	пояснения	2025 год	2024 год
1	% по депозитам	12554169	14122868
2	% по краткосрочным займам	269762	294327
3	удержано с рабочих при увольнении за спец. одежду б/у, обучение	26282	30937
4	доход от реализации материалов	207824	784034
5	доход полученный от ФСС на мероприят.,направленные на сокращени ащение травматизма	217198	0
6	доход от реализации м/лома	0	175188
7	доход от реализации м/лома	0	175188
8	штраф по хоз. Договорам		100000
	итого	13275235	15682542

гл. бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №6
 прочие расходы: стр. 2350

№ стр 2350	пояснения	2025 г	2024 г
1	услуги банка	67228	54120
2	себестоимость реализован. материалов	207534	783546
3	взносы в СРО	121500	103850
4	транспортный налог	36749	32520
5	оприходован м/лом	0	175188
6	матер. помощь мобилизов. сотруднику находящемуся на СВО	200000	80000
7	р-ды не учитываемые в целях налогообложения : в т.ч.	1229849	2691607
	премия за счет прибыли	821000	633000
	материальная помощь	83000	335500
	набор кондитерских изделий(новогодний)	133980	165200
	подарки к дню шахтера	73844	61945
	НДС на подарки (конд. изделия+ день шахтера)	41565	45429
	командировочные расходы	62194	0
	доначислены взносы по акту проверки	511	0
	благ. Помощь дет. Центру МКУ СРЦН "Алиса" с-но письма		63250
	благ. Помощь на СВО с-но приказу		70727
	НДС на благ. Помощь СВО		14145
	празднич. Мероприятие к дню шахтера		25794
	штраф по хоз. Договорам		100000
	единоврем. Пособие при выходе на пенсию 15%		1176617
	календари, открытки, цветы	13755	0
	Итого стр.7	1229849	2691607
	итого	1862860	3920831

гл. бухгалтер



Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №7

отчет о движении денежных средств: прочие поступления стр 4119

№ стр.4119	пояснения	Сумма
1	возврат займа с-но договора	3200000
2	долг взыскателя с-но испол. листа 1-296/2022 от 31.10.2022 г.	308253
3	возмещение расходов ФСС (мероприятия направленные на сокращение произв. травматизма и проф. заболеваний)	217197
	итого	3725450

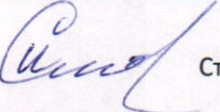
гл. Бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №8

отчет о движении денежных средств: прочие платежи стр 4129

№ стр.4129	пояснения	Сумма
1	уплата НДС 2025 г	42737203
2	уплата транспортного налога 2025 г.	36750
3	оплачены взносы в ФСС от НС и ПЗ	1532209
4	услуги банка	67227
5	алименты с-но испол. листов	3165292
6	судебные расходы с-но испол. листов	251523
7	командировочные расходы	116314
8	займы выданные с-но договоров	4700000
	итого	52606518

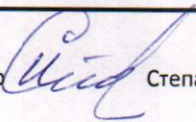
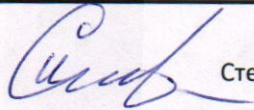
гл. бухгалтер  Степанова И.В.

ТАБЛИЦА №9

отчет о движении денежных средств: прочие поступления стр 4319

№ стр.4319	пояснения	Сумма
1	% полученные от депозитов в банке	12554170
2	% полученные от займов выданных с-но договоров	269461
	итого	12823631

гл. бухгалтер



Степанова И.В.