

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ПВ-Ресурс» за 2025 г.

### 1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ПВ-Ресурс».
- **Местонахождение (юридический адрес):** Забайкальский край, г.Чита, ул. Чкалова, д.158, кв 22.
- **Основные виды деятельности:** Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы) (ОКВЭД 07.29.41).
- **Организационно-правовая форма:** ООО.
- **Единица измерения в отчетности:** Тысячи рублей.
- **Краткая характеристика отчетного периода:** Отчетный период с 01.01.2025 г по 31 декабря 2025 г. Финансовая отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

### 2. Учетная политика

- **Основа составления отчетности:** Отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- **Методы оценки активов и обязательств:**
  - Основные средства: амортизация начисляется линейным способом.
  - Нематериальные активы: амортизация начисляется линейным способом.
  - Материально-производственные запасы (МПЗ): оцениваются по средней себестоимости.
  - Готовая продукция: оценивается по фактической производственной себестоимости.
  - Финансовые вложения:
  - Резерв по сомнительным долгам: создается на основе анализа платежной дисциплины контрагентов.
- **Учет доходов и расходов:** Доходы и расходы признаются по методу начисления.

### 3. Пояснения к основным статьям баланса (на 31 декабря 2025 г.)

#### АКТИВ

##### Внеоборотные активы:

- **Материальные внеоборотные активы (1150):** 0 тыс.руб
- **Нематериальные, финансовые вложения (1170):** 0 тыс руб,.

##### Оборотные активы:

##### • Запасы (1210):

- Сырье и материалы: 0.
- Незавершенное производство: 0.
- Готовая продукция: 0.
- Товары для перепродажи: 0.

##### • Дебиторская задолженность (1240):

- Краткосрочная задолженность покупателей и заказчиков: 0.
- Авансы выданные поставщикам: 12200 тыс руб.
- Прочая дебиторская задолженность: 10 тыс.руб.

- **Денежные средства и денежные эквиваленты (1250):**

- Средства на расчетных счетах: 58 тыс.руб.
- Касса: 0 тыс. руб.

## **ПАССИВ**

### **Капитал и резервы:**

- **Уставный капитал (1300):** Зарегистрирован в размере 10 тыс руб, полностью оплачен.
- **Нераспределенная прибыль (1300):** Собственный капитал организации составил в размере -314 тыс. руб
- **Долгосрочные обязательства:**
- **Заемные средства (1410):** 16295 тыс.руб.
- **Краткосрочные обязательства:**
- **Заемные средства (1510):** 0 тыс.руб.
- **Кредиторская задолженность (1520):**
  - Перед поставщиками и подрядчиками: 42 тыс.руб
  - Перед персоналом по оплате труда: 0 тыс.руб.
  - Перед бюджетом по налогам и сборам: 34 тыс руб(НДС, налог на прибыль и т.д.).
  - Авансы полученные от покупателей: 0 тыс.руб.
- **Прочие обязательства (1550):** нет

## **4. Оценка финансового состояния (краткий анализ)**

- **Структура активов:** Собственный капитал на 31.12.2025 г. составил -304 тыс. руб. В течение анализируемого периода собственный капитал организации уменьшился на 89 тыс.руб., ниже значения собственного капитала на начало анализируемого периода (31.12.2024 г)
- **Ликвидность и платежеспособность:**
  - Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) на конец года равен 211,42, что соответствует нормативу (>1.5-2). Компания является платежеспособной, обязательства покрываются активами.
  -
- **Финансовая устойчивость:**
  - Коэффициент автономии (собственный капитал / активы) равен -0,02. Данный показатель характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное значение говорит о всецелой зависимости организации от заемного капитала.  
За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. получен убыток от продаж в размере 382 тыс.руб  
Убыток от финансово- хозяйственной деятельности за 2025 г. составил 89 тыс.руб.

## **5. События после отчетной даты**

- Крупных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не произошло.

**Генеральный директор: Васильев Михаил Сергеевич**

**Главный бухгалтер: Васильев Михаил Сергеевич**

«20» марта 2026 г.