ООО «АКРИЛ МРАМОРНАЯ КРОШКА ДОН» за 2025 год

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "АКРИЛ МРАМОРНАЯ КРОШКА ДОН" зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области.

Свидетельство о госрегистрации № 1206100037087, ИНН 6162084982 , КПП 616201001

344033, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Кумженская, д. 62А, литер Д, этаж 1, ком. 2

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в

Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 1 000 000 (Один миллион) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: 2 физическое лицо: Джелаухов Григорий Сергеевич 80 %, и физическое лицо: Черный Геннадий Владиславович 20%

Основной вид деятельности: Производство прочей неметаллической минеральной продукции, не включенной в другие группировки (ОКВЭД 23.99)

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 27,83 человек.

Филиал имеется в Республике Казахстан, деятельность там не ведется.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общество с ограниченной ответственностью "АКРИЛ МРАМОРНАЯ КРОШКА ДОН" утверждена приказом директора Черным Г. В. от 10.01.2025 г № 1.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Черный Геннадий Владиславович учредитель, 20% доля в УК, занимает должность Директора.

Джелаухов Григорий Сергеевич учредитель, 80 % доля собственности в УК.

Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Основные средства

В составе баланса числятся следующие основные средства:

Основные средства на 2025 год составили: 49 538 388,34 руб.

Амортизационные начисления за 2025 год составили: 10 421 368,32 руб.

Строительство объектов основных средств: 30 811 248,77 руб.

ИТОГО Основные средства: 69 928 268,79 руб.

Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся:

- Материалы на сумму 106 900 277,41руб.

- Готовая продукция на сумму 58 222 677,91 руб.

- Товары на сумму 697 036,66 руб.

- Полуфабрикаты собственного производства 42 154 279,98 руб.

ИТОГО запасы: 207 974 271,96 руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

- Расчетные счета рублевые: 23 867,76 руб.

- Расчетные счета в иностранной валюте KZT : 2 040 823,65 руб.

ИТОГО денежные средства: 2 064 691,41 руб.

Финансовые и другие оборотные активы

- Специальные счета в банках: 3 057 000,00 руб,

- Прочие оборотные активы: 11 342,47 руб,

- НДС по приобретенным ценностям: 13 922 659,51 руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками (в т.ч. дебиторская задолженность): 60 255 957,97 руб,

- Расчеты по авансам выданным (в т.ч. дебиторская задолженность): 10 521 081,16 руб,

- Расчеты с бюджетом (в т.ч. дебиторская задолженность): 371 226,00 руб.,

- Единый налоговый счет(в т.ч. дебиторская задолженность) : 36 685 138,27 руб.

- Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (в т.ч. дебиторская задолженность): 4 009,34 руб.

- Расходы будущих периодов (в т.ч. дебиторская задолженность) : 23 073,02 руб.

- Платежи (взносы) по прочим видам страхования (в т.ч. дебиторская задолженность) : 140 702,97 руб.

ИТОГО финансовые и другие оборотные активы: 124 992 190,71 руб.

в т.ч. дебиторская задолженность: 108 001 188,73 руб.

Капитал

- Уставный капитал: 1 000 000 руб

- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): 247 084 588,07 руб.

ИТОГО капитал: 248 084 588,07 руб.

Долгосрочные заемные средства

- Долгосрочные кредиты: 12 930 000,00 руб.

АЛЬФА-БАНК АО Кредитное соглашение № 08MF6L от 22.02.2023

- Долгосрочные займы: 34 900 000,00 руб

ДЕЛЬТА Д. ООО Договор займа 1/з от 20.02.2025

ИТОГО: 47 830 000,00 руб

Краткосрочные заемные средства

- Расчеты по краткосрочным кредитам и займам: 30 630 000,00 руб.

ИП Джелаухов Григорий Сергеевич договор займа от 23.04.2025 на сумму 34 900 000,00 руб

- Проценты по долгосрочным займам: 4 596 041,10 руб.

ДЕЛЬТА Д. ООО договор займа 1/з от 20.02.2025 г.

ИТОГО: 35 226 041,10 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 62 110 719,01 руб.
- Расчеты по авансам полученным: 50 000 руб.
- НДС по авансам и предоплатам: -8 333,33 руб.
- Налог на добавленную стоимость: 1 178 933,57 руб
- Транспортный налог: 4500 руб
- Страховые взносы по единому тарифу: 722 790,25 руб.;
- Расчеты с подотчетными лицами: 51 097,20 руб.;
- Расчеты по выплате доходов: 9 709 087,00 руб;

ИТОГО краткосрочная кредиторская задолженность: 73 818 793,70 руб.

Пояснения к отчету о прибылях и убытках

1. **Выручка :**
   - по основному виду деятельности за 2025 год составила 516 770 948,96 руб.

   ИТОГО выручка: 516 770 948,96 руб.

2. **Расходы по обычным видам деятельности**
   - Себестоимость продаж: 364 170 553,92 руб.
   - Управленческие расходы 47 897 409,1 руб

   ИТОГО расходы 412 067 963,11 руб.

3. **Проценты к уплате составили:**
   - 6 595 217,52 руб.

4. **Прочие доходы:**

   Проценты к получению: 67 151,90 руб

   Доходы по реализация прочего имущества (материалов): 31 274 707,00 руб

   Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, ОС, сырья: 1 610,62 руб.

   ИТОГО прочие доходы составили: 31 343 469,52 руб.

5. **Прочие расходы**

   Расходы на приобретение прочего имущества: 32 040 341,00 руб.

   Курсовые разницы: 600 861,24 руб.

   Расходы на услуги банков: 812 869,85 руб

   Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно: 72 294,93 руб.

   Продажа (покупка) иностранной валюты 158 459,23 руб.

   Исправительные записи по операциям прошлых лет: 89 093,06 руб

   Прочие внереализационные доходы и расходы: 68 283,97 руб

   Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые к НУ 1 618 332,47 руб.

   ИТОГО прочие расходы: 35 460 535,75 руб.

6. **Налог на прибыль организаций** составил 23 980 124,32 руб.

7. **Чистая прибыль за 2025 г** составила 70 010 983,94 руб.

Директор ООО «АКРИЛ МРАМОРНАЯ КРОШКА ДОН» Г.В. Черный

Главный бухгалтер И.И. Васильева

«23» марта 2026 г