

# ООО «Майнинг Сервис»

---

Юр. адрес: 650010, Кемеровская обл.,  
г. Кемерово, ул. Клары Цеткин, д.118Б, офис 414  
ИНН/КПП 4205328079/420501001

[www.miningserv.ru](http://www.miningserv.ru), email: [mining.service42@mail.ru](mailto:mining.service42@mail.ru), тел.: +79235232675

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### Основные показатели

Выручка за 2025г составила 17 917 тыс. руб. (от торговли оптовой автомобильными деталями и узлами)

Материальные внеоборотные активы – 2 178 тыс.руб. (в том числе Автомобиль HAVAL JOLION XZGFE04A8PA856666 – 1 882 тыс.руб.)

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы - 1 952 тыс.руб

Запасы – товары, приобретаемые для перепродажи – 12 185 тыс. руб. (в том числе автомобильные детали и узлы – 11 844 тыс руб)

Дебиторская задолженность -2 311 тыс. руб. (в том числе АО Междуречье – 1 272 тыс руб. со сроком погашения по условиям договора до 10.01.2026г., фактически оплачено 12.03.2026г)

Долгосрочные заемные средства – 1 447 тыс руб

Краткосрочные заемные средства - 1 326 тыс. руб.

Кредиторская задолженность - 8 202 тыс. руб. (в том числе задолженность поставщику за товар Shanxi Promet HW Industry Limited Company 8 052 тыс руб., задолженность по налогам 97 тыс. руб.)

#### Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «Майнинг Сервис» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

## **I. Общие сведения об Обществе**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Майнинг Сервис».

Юридический адрес: Кемеровская область –Кузбасс, г.о Кемеровский, г. Кемерово, ул. Клары Цеткин, д 118Б, офис 414.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов (ОКВЭД 45.31.1)

### **Применяется ОСНО**

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек (на 31 декабря 2024 года – 3 человека).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб.

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Туркина Ю.А.

## **I. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

**Активы и обязательства** отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание).

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

**Объекты основных средств** принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

**Нематериальные активы** отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

**Запасы** принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При реализации и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

**Дебиторская задолженность** отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

**Учет доходов** осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

**Учет расходов** осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор ООО «Майнинг Сервис»



Туркина Ю.А.