

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «Шелангапром»
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Шелангапром» (ООО «Шелангапром») (далее –«Общество») за 2025 год,

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Шелангапром» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 420054. Республика Татарстан, г. Казань, ул. Модельная ЗД 29, кабинет 203

Единоличный исполнительный орган: Директор Мухутдинов Э.Р.

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

Участники Общества:

Шингараев Рафис Хамитович ФЛ -100%

Основные виды деятельности: 71.12.3 -Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 чел.

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация о наличии и движении финансовых вложений

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Предоставленные займы	23267	29585	24212

4. Информация о Финансовых и других оборотных активах

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	7748	81	3965
НДС по приобретенным ценностям	12		
Прочие	9	6	6
Итого	7769	87	3971

5. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 10 тыс.руб., оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла - 27987 тыс.руб.

Чистая прибыль 2024 г. - 1330 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла - 29318 тыс.руб.

Чистая прибыль 2025 г. 1096 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила - 30413 тыс.руб.

6. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	521	269	103
Задолженность по налогам и страховым взносам	95	81	85
Расчеты с персоналом по оплате труда		2	2
Итого	616	352	190

7. Информация о доходах Общества

Доходы составили:

Вид деятельности	2025	2024
Выручка	0	0

В прочих доходах отражены (тыс.руб.):

Вид прочих доходов	2025	2024
Проценты к получению	1878	1918

8. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Затраты на оплату труда	83	60
Отчисления на социальные нужды	26	19
Консалтинговые услуги	180	
Услуги аренды	60	46
Прочие затраты	11	10
Итого расходы по обычным видам деятельности	360	135

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	2025	2024
Расходы на услуги банков	14	8
Восстановленный НДС	22	
Прочие расходы не принимаемые расходы	10	10
Прочие расходы		100
Итого	46	118

Руководитель:

Директор

Мухутдинов Э.Р.

«26» марта 2026 г.