

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	19 797	-	331 001	(336 622)	-	-	X	X	14 175	-
	За 2024 г.	1 420	-	299 540	(281 164)	-	-	X	X	19 797	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	19 780	-	131 366	(6 372)	-	-	(130 599)	-	14 175	-
	За 2024 г.	1 271	-	143 974	(3 694)	-	-	(121 771)	-	19 780	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	199 635	(330 234)	-	-	130 599	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	155 415	(277 186)	-	-	121 771	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	149	-	151	(284)	-	-	-	-	17	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 064	-	25 327	-	(4 434)	-	-	X	29 958
	За 2024 г.	25 088	-	9 039	-	(25 062)	-	(4 463)	X	9 064

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 398	18 581	-	(30 878)	-	-	10 101
	За 2024 г.	14 137	19 491	-	(11 230)	-	-	22 398
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 012	1 325	-	(14 336)	-	-	-
	За 2024 г.	1 822	13 012	-	(1 822)	-	-	13 012
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 294	10 506	-	(14 800)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4 294	-	-	-	-	4 294
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	66	-	-	(34)	-	-	32
	За 2024 г.	24	59	-	(17)	-	-	66
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	718	-	-	-	-	718
	За 2024 г.	7 455	4	-	(7 459)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 636	-	-	-	-	3 636
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 803	246	-	(31)	-	-	2 019
	За 2024 г.	1 389	414	-	-	-	-	1 803
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 223	2 151	-	(1 677)	-	-	3 697
	За 2024 г.	3 447	1 708	-	(1 933)	-	-	3 223
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 398	18 581	-	(30 878)	-	X	10 101
	За 2024 г.	14 137	19 491	-	(11 230)	-	X	22 398

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 129	15 397	14 762	751	10 012
	За 2024 г.	7 337	15 031	12 239	-	10 129
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	10 129	15 397	14 762	751	10 012
	За 2024 г.	7 337	15 031	12 239	-	10 129

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	134 657	125 339
Затраты на оплату труда	122 490	99 848
Отчисления на социальные нужды	34 761	28 752
Амортизация	11 888	7 101
Прочие затраты	84 643	84 674
Итого по элементам	388 439	345 714
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	388 439	345 714

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Ареал ресурс».

### Общая информация об организации.

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ареал ресурс» (ООО «Ареал ресурс»).

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 2 по г. Чите 27 февраля 2007 года:

Свидетельство о государственной регистрации 75 № 001811213  
ОГРН 1077536004480.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 75 № 001827177  
ИНН 7536079069  
КПП 753601001.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 17 декабря 2009 года 75 № 002151439.

Юридический адрес: 672000 Забайкальский край, г. Чита, ул. Чкалова, д. 158, помещение 4.

Основной вид деятельности 71.12.3 геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр.

Обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ нет.

Учредители:

ООО «ГеоПромРесурс» зарегистрировано Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве ОГРН 1067759056133, ИНН 7728599520, КПП 772901001, юридический адрес: 119415 г. Москва Ленинский пр-т., дом 92, комната 7, размер доли составляет 50% уставного капитала;

ООО «Атласгео» зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 2 по г. Чите ОГРН 1137536004594, ИНН 7536136937, КПП 753601001, юридический адрес: 672000 Забайкальский край, г. Чита, ул. Чкалова, д. 158, помещение 4, размер доли составляет 50% уставного капитала.

Уставной капитал: 100 000 рублей оплачен полностью.

Добавочный капитал: 15 000 рублей.

Маскайкин Андрей Иванович, на основании протокола № 1 от 06 февраля 2007 г., избран на должность генерального директора.

Сутурина Инна Сергеевна, на основании приказа № 39 л/с от 13 мая 2024 г., принята на должность главного бухгалтера.

Списочная численность на 31.12.2025 г. составляет 38 человек.

### Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

В бухгалтерской отчетности значения показателей представляются в тысячах рублей, если иное не установлено федеральными стандартами.

*Учетная политика ООО «Ареал ресурс».*

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора № 19 от 28.12.2024 г. в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», НК РФ и иными нормативными актами законодательства о налогах и сборах в РФ.

Учет нематериальных активов Организации ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы».

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включая доставку и доведения до состояния, в котором оно пригодно для использования.

Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определены в Положении об инвентаризации, утвержденном приказом ООО «Ареал ресурс» от 28.12.2024 № 21. В 2025 году инвентаризация основных средств, запасов, незавершенного производства проводилась с 01.12.2025 г. по 19.12.2025 г. по состоянию на 01 декабря 2025 года. Инвентаризация денежных средств на банковских счетах, дебиторской и кредиторской задолженности, оценочных обязательств – с 25.12.2025 г. по 29.12.2025 г. по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств.

Объектов недвижимости в организации нет.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов осуществляется по стоимости каждой единицы.

Выручка от реализации товара (работ, услуг) признается по мере оказания услуг после подписания акта заказчиком.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 и списываются в конце отчетного периода на счет 90 на производство работ.

Распределение прибыли по результатам года относится к категории событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Организация ведет свою деятельность. Данные по счету 84 в отчетном году формируются с учетом принятых в отчетном году решений о распределении прибыли, полученной по итогам прошлого года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### *Нематериальные активы.*

Нематериальные активы в Организации отсутствуют (Пояснение 3).

#### *Основные средства.*

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Наличие и движение основных средств описывается в Пояснении 4. Первоначальная стоимость за 2025 год увеличилась на 5 193 тыс. руб. за счет приобретения металлоизделий «Блок – модуль «Бытовка» на 1 402 тыс. руб., автомобиля на 1 333 тыс. руб., оборудования на 2 458 тыс. руб. Остаточная стоимость на 31.12.2025 г. составила 36 204 тыс. руб. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

#### *Финансовые вложения.*

Финансовых вложений, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчётной даты, нет (Пояснение 5).

#### *Запасы.*

Наличие и движение запасов отражено в Пояснении 6. Фактическая себестоимость составила на 31.12.2025 г. 14 175 тыс. руб. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

#### *Дебиторская задолженность.*

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Пояснении 7. Вся дебиторская задолженность – краткосрочная. Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности в 2025 году по сравнению с 2024 годом произошло за счет увеличения сальдо по счетам расчетов с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и заказчиками и с персоналом по прочим операциям (сальдо по выданным беспроцентным займам на 31.12.2025 г. составило 8 505 тыс. руб.). Просроченной дебиторской задолженности нет.

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражены краткосрочные финансовые вложения – предоставленные займы сторонним лицам – 6000 тыс. руб.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства и денежные эквиваленты. Остаток по расчетному и депозитному счету составил на 31.12.2025 г. 149 288 тыс. руб. Депозитные счета открываются на срок один месяц и менее. Наличных средств в кассе Организации в 2025 году не было, все расчеты производятся безналичным путем через расчетный счет.

#### *Кредиторская задолженность.*

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в Пояснении 8 «Обязательства». Вся кредиторская задолженность – краткосрочная. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 12 297 тыс. руб. в основном за счет погашения обязательств перед поставщиками и подрядчиками. Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС, составили 3 636 тыс. руб.

Просроченных обязательств на 31.12.2025 г. нет.

На 31.12.2025 г. в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 10 012 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска 1 351.

Пояснение 9 «Обеспечение обязательств» не заполняется, так как в Организации отсутствуют выданные и полученные обязательства (неустойки, залоги, поручительства, гарантии, задатки, обеспечительные платежи и т.д.).

#### *Отчет о финансовых результатах.*

За 2025 год ООО «Ареал ресурс» выполнило работ на сумму 457 821 тыс. руб., в т.ч. НДС 76 303 тыс. руб. по договорам:

- ООО «ГПП Имени Д.С. Косьяна» 229 837 тыс. руб., в т. ч. НДС 38 306 тыс. руб.;

- АО «ЗРК «Омчак» 88 175 тыс. руб., в т. ч. НДС 14 696 тыс. руб.;

- ООО «СН Голд Майнинг» 60 954 тыс. руб., в т. ч. НДС 10 159 тыс. руб.;

- ООО «Средний Голготай» 72 983 тыс. руб., в т. ч. НДС 12 164 тыс. руб.;

- ООО «Савкин Майнинг» 5 872 тыс. руб., в т. ч. НДС 978 тыс. руб.

Выручка за 2025 год отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах: 381 517 тыс. руб.

Проценты к получению (строка 2320): 27 867 тыс. руб.

Прочие доходы (строка 2340) 13 798 тыс. руб. включают в себя:

- аренда техники 1 672 тыс. руб.,

- реализация ОС 42 тыс. руб.,

- курсовая разница 51 тыс. руб.,

- услуги по найму персонала 11 330 тыс. руб.,

- возмещение ОСФР социального обеспечения на сокращение производственного травматизма и проф. заболеваний работников 312 тыс. руб.,

- иная деятельность 391 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах Организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их отдельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;

- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств и прочего имущества;

- прочие доходы и расходы.

Расходы, связанные с производством, в 2025 году составили 388 439 тыс. рублей, что отражено в Пояснении 10 «Расходы по обычным видам деятельности». Прямые затраты по строке 2120 Отчета о финансовых результатах составили 330 234 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом себестоимость увеличилась на 53 048 тыс. руб.

Валовая прибыль по строке 2100, по сравнению с прошлым годом, уменьшилась на 104 236 тыс. руб.

Управленческие расходы: 58 205 тыс. руб.

Прочие расходы 3 821 тыс. руб. (строка 2350) включают в себя:

- расходы на услуги банков 472 тыс. руб.

- безвозмездная финансовая помощь 1 941 тыс. руб.

- амортизация по ОС, сданным в аренду 397 тыс. руб.

- восстановление НДС 46 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы 965 тыс. руб.

Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300), по сравнению с 2024 годом, уменьшилась на 73 319 тыс. руб. и составила 30 922 тыс. руб.

База для расчета налога на прибыль: 31 218 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2025 год: 7 804 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года: 23 118 тыс. руб.

Чистая прибыль 2024 года: 82 944 тыс. руб.

В 2025 году были выплачены дивиденды участникам Общества, согласно протокола общего собрания учредителей ООО «Ареал ресурс», по результатам производственной деятельности за 2024 год, в размере 5,0%.

Финансовое положение предприятия устойчивое. В 2026 году прекращение основной деятельности организации не планируется.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Ареал ресурс» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор  
ООО «Ареал ресурс»

  
Маскайкин А.И.