

Общество с ограниченной ответственностью

"Карбокор"

650000, Кемеровская область –Кузбасс,
г.о. Кемеровский, г.Кемерово, ул.Мичурина,
зд.13,офис 207
ИНН/КПП 4205116638/420501001
тел/факс (3842) 58-07-77
e-mail: info@carbocor.ru

Пояснительная записка

по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год.

Общества с ограниченной ответственностью «Карбокор»

Место нахождения и почтовый адрес: 650000, Кемеровская область-Кузбасс, г.о. Кемеровский,
г. Кемерово, ул. Мичурина, зд.13, офис 207

Дата государственной регистрации и регистрационный номер: 02.11.2006г. серия 42 № 002611257

Директор
ООО «Карбокор»

А.К. Овчаров

Главный бухгалтер
ООО «Карбокор»

Л.В. Слыш

Кемерово 2025

1. Информация об Обществе

1.1 Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Карбокор»

1.2 Юридический адрес:

650000, Кемеровская область-Кузбасс, г.о. Кемеровский, г. Кемерово, ул.Мичурина,зд.13,офис 207

1.3 Государственная регистрация:

Инспекцией Федеральной налоговой службы по городу Кемерово Кемеровской области, регистрационный номер –1064205124356, серия 42 № 002794063, дата регистрации –02 ноября 2006 года.

Общество с ограниченной ответственностью «Карбокор» зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Инспекции ФНС России по г. Кемерово.

Свидетельство о постановке на учет: серия 42 №002895702, дата выдачи свидетельства – 02 ноября 2006 года.

О переименовании ООО «ЛАТС-Сиб» в ООО «Карбокор» серия 42 №003442405, дата выдачи свидетельства –12 сентября 2011 года.

Код постановки на учет ИНН/(КПП) –4205116638/420501001

1.4 Уставный капитал

Общества на 31 декабря 2025 г. составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб.;

Количество учредителей: 2(два)

- 50% физическое лицо Овчаров Андрей Константинович

22.04.1969 г.р., паспорт 32 14 424705, выдан 22.05.2014 г., ОТДЕЛОМ УФМС РОССИИ ПО КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ В ЗАВОДСКОМ РАЙОНЕ ГОРОДА КЕМЕРОВО

Адрес : РОССИЯ, 650070, Кемеровская область - Кузбасс, г Кемерово, ул Свободы, д. 3, кв. 103

- 50% физическое лицо Землянухин Михаил Викторович

03.04.1972 г.р., паспорт 32 17 777447, выдан 07.04.2017 г., Отделом УФМС России по Кемеровской области в Заводском районе города Кемерово

Адрес : РОССИЯ, 650000, Кемеровская область - Кузбасс, г Кемерово, ул. Притомская набережная, д. 21а, кв. 81

1.5.Информация о связанных сторонах.

Списки и информация об аффилированных лицах за 2025 г. отсутствуют.

1.6 Основные виды деятельности Общества.

Основным видом деятельности предприятия является:

- Обогащение каменного угля (05.10.02);
- Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин (46.69.2);
- Ремонт машин и оборудования (33.12).

1.7 Среднесписочная численность работников ООО «Карбокор» на 01.01.2026 года составила 31 (Тридцать один) человек.

1.8 Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Карбокор» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение под офис по договору аренды № 59 от 27.09.24, № 60 от 01.09.25 и складское помещение по Договору аренды нежилого помещения №15/18 Т-54А/Е от 01.05.2018, Договору аренды нежилого помещения №01/17 Т-54А/2 от 03.08.2017 без права выкупа.

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету

легковые машины, дробильные и сортировочные установки, бытовые вагоны и др. виды ОС.

По договору финансовой аренды № 115112-ФЛ/КМ-24 от 19.11.2024 осуществляются лизинговые платежи за одну единицу дробильной установки.

В течение 2025 года было продано 2 единицы основных средств : 1 шт.- Сортировочная установка POWERSCREEN Chieftain 1400 , PID00066EDGFA1358, 1 шт.- Автомобиль УАЗ ПАТРИОТ (К 083 НУ 142) и приобретен новый автомобиль LEXUS RX300 (В 417 РК 142).

Движение , стоимость, амортизация и остаточная стоимость ОС представлены в таблице :

Группа учета ОС Основное средство, Инвентарный номер	П о к а з а т е л и	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	Б У	4 202 950,34	802 467,02	3 400 483,32	44 249 193,41	2 052 716,00	1 262 989,49	726 500,18	47 189 154,26	2 128 682,84	45 060 471,42
Сортировочная установка POWERSCREEN Chieftain 1400 , PID00066EDGFA1358 (1), 00-000064	Б У	1 271,19	840,49	430,70		126,06			1 271,19	966,55	304,64
Сортировочная установка POWERSCREEN CHIEFTAIN 1400, PID00066ADGH64675 (10), 00-000079	Б У	1 262 989,49	474 034,65	788 954,84		252 465,53	1 262 989,49	726 500,18			
Дробильная установка POWERSCREEN ТРАКТАТОР 320 ,PIDTP320COMK19051 (13) , 00-000089	Б У	2 936 168,47	326 285,81	2 609 882,66		134 993,88			2 936 168,47	461 279,69	2 474 888,78
Дробильная установка POWERSCREEN ТРАКТАТОР 320, PIDTP320POMH54423 (11), 00-000082	Б У	1 250,00	244,85	1 005,15	5 260 384,33	240 150,32			5 261 634,33	240 395,17	5 021 239,16
Сортировочная установка POWERSCREEN Chieftain 1400,PID00066CDGEB9583 (9), 00-000057	Б У	1 271,19	1 061,22	209,97		139,98			1 271,19	1 201,20	69,99
Дробильная установка NF1111 (14), 00-000114	Б У				38 988 809,08	1 424 840,23			38 988 809,08	1 424 840,23	37 563 968,85
Транспортные средства	Б У	46 784 499,36	12 223 776,93	34 560 722,43	6 962 500,00	6 985 268,85	1 845 541,67	545 489,85	51 901 457,69	18 663 555,93	33 237 901,76
Автомобиль Mitsubishi Pajero Sport (K 558 НК 142) , 00-000100	Б У	3 597 500,01	939 000,10	2 658 499,91		331 411,76			3 597 500,01	1 270 411,86	2 327 088,15
Автомобиль GWM TANK 300 (E 661 OE 142), 00-000112	Б У	3 547 666,67	303 293,65	3 244 373,02		727 904,76			3 547 666,67	1 031 198,41	2 516 468,26
Автомобиль Mitsubishi Pajero Sport (E 621 НР 142) , 00-000104	Б У	4 911 250,01	963 176,40	3 948 073,61		481 588,22			4 911 250,01	1 444 764,62	3 466 485,39
Автомобиль HYUNDAI TUCSON (B761HO142), 00-000106	Б У	2 800 000,00	444 705,87	2 355 294,13		254 117,64			2 800 000,00	698 823,51	2 101 176,49
Автомобиль HYUNDAI TUCSON (A089HC142), 00-000109	Б У	2 833 333,33	388 235,34	2 445 097,99		258 823,56			2 833 333,33	647 058,90	2 186 274,43
Автомобиль HYUNDAI TUCSON (A211HC142), 00-000110	Б У	2 833 333,33	388 235,34	2 445 097,99		258 823,56			2 833 333,33	647 058,90	2 186 274,43
Автомобиль УАЗ ПАТРИОТ (К 083 НУ 142), 00-000111	Б У	1 845 541,67	290 927,92	1 554 613,75		254 561,93	1 845 541,67	545 489,85			
Автомобиль BMW X6 xDrive40i (K 125 НН 142), 00-000101	Б У	11 803 157,67	4 499 810,01	7 303 347,66		1 928 490,06			11 803 157,67	6 428 300,07	5 374 857,60
Автомобиль BMW X7 xDrive40d (K 399 НН), 00-000102	Б У	12 612 716,67	4 006 392,30	8 606 324,37		1 780 618,80			12 612 716,67	5 787 011,10	6 825 705,57
Автомобиль LEXUS RX300 (B 417 РК 142), 00-000117	Б У				6 962 500,00	708 928,56			6 962 500,00	708 928,56	6 253 571,44

Другие виды основных средств	Б У	4 773 474,35	3 230 281,36	1 543 192,99	238 688,32	1 174 750,38			5 012 132,68	4 405 031,74	607 100,93
Бытовка строительная (7), 00-000113	Б У	385 000,00		385 000,00		75 737,73			385 000,00	75 737,73	309 262,27
Бытовой модуль 5000*2450*2650 (5), 00000030	Б У	141 949,15	117 527,87	24 421,28		9 157,98			141 949,15	126 685,85	15 263,30
Вагон бытовой 5х2,45м Ав000003 (1), 00000012	Б У	104 830,51	100 321,52	4 508,99		4 508,99			104 830,51	104 830,51	
Вагон бытовой 5х2,45м Ав000003 (2), 00000013	Б У	104 830,51	98 630,72	6 199,79		6 199,79			104 830,51	104 830,51	
Вагон бытовой 5х2,45м Ав000003 (3), 00000016	Б У	120 338,98	111 281,05	9 057,93		7 763,94			120 338,98	119 044,99	1 293,99
Бытовой модуль 5000*2450*2650 (4), 00-000047	Б У	144 067,80	96 819,95	47 247,85		9 294,66			144 067,80	106 114,61	37 953,19
Бытовой модуль 5000*2450*2650 (6), 00-000056	Б У	142 796,61	92 894,48	49 902,13		9 212,71			142 796,61	102 107,19	40 689,42
Двигатель внутреннего сгорания С9/REN12410 (кап.ремонт), 00-000107	Б У	2 650 068,82	1 913 938,57	736 130,25		736 130,25			2 650 068,82	2 650 068,82	
Двигатель внутреннего сгорания С4.4/44623537 (кап.ремонт), 00-000108	Б У	767 219,08	511 479,36	255 739,72		255 739,72			767 219,08	767 219,08	
Прицеп МЗСА (1853х1231х470) 817710, 00-000116	Б У				106 999,99	7 552,92			106 999,99	7 552,92	99 447,07
Прицеп бортовой РЕПСО М35L к Л/А, 00-000086	Б У	212 372,89	187 387,84	24 985,05		24 985,05			212 372,89	212 372,89	
Смартфон Samsung Galaxy S25 Ultra 512 Gb, Серый, 00-000115	Б У				131 658,33	28 466,64			131 658,33	28 466,64	103 191,69
Итого	Б У	55 760 924,05	16 256 525,31	39 504 398,74	51 450 351,73	10 212 735,23	3 108 531,16	1 271 990,03	104 102 744,62	25 197 270,51	78 905 474,11

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары для перепродажи.

Инвентаризация проведена

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Обязательства	15.01.2026	По состоянию на 31.12.2025 г.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность.

Расшифровка расчетов с покупателями и заказчиками:

Наименование контрагента	Сумма задолженности тыс.руб.	Причина
АО"УК"Кузбассразрезуголь"	64 997	Отсрочка платежей 60 банк. дней
ООО «СК Майнинг»	10 300	Задолженность за сортировочную установку
ИП Кучинский В.Г.	70	Создан резерв по сомнительным долгам

10. Финансовые вложения.

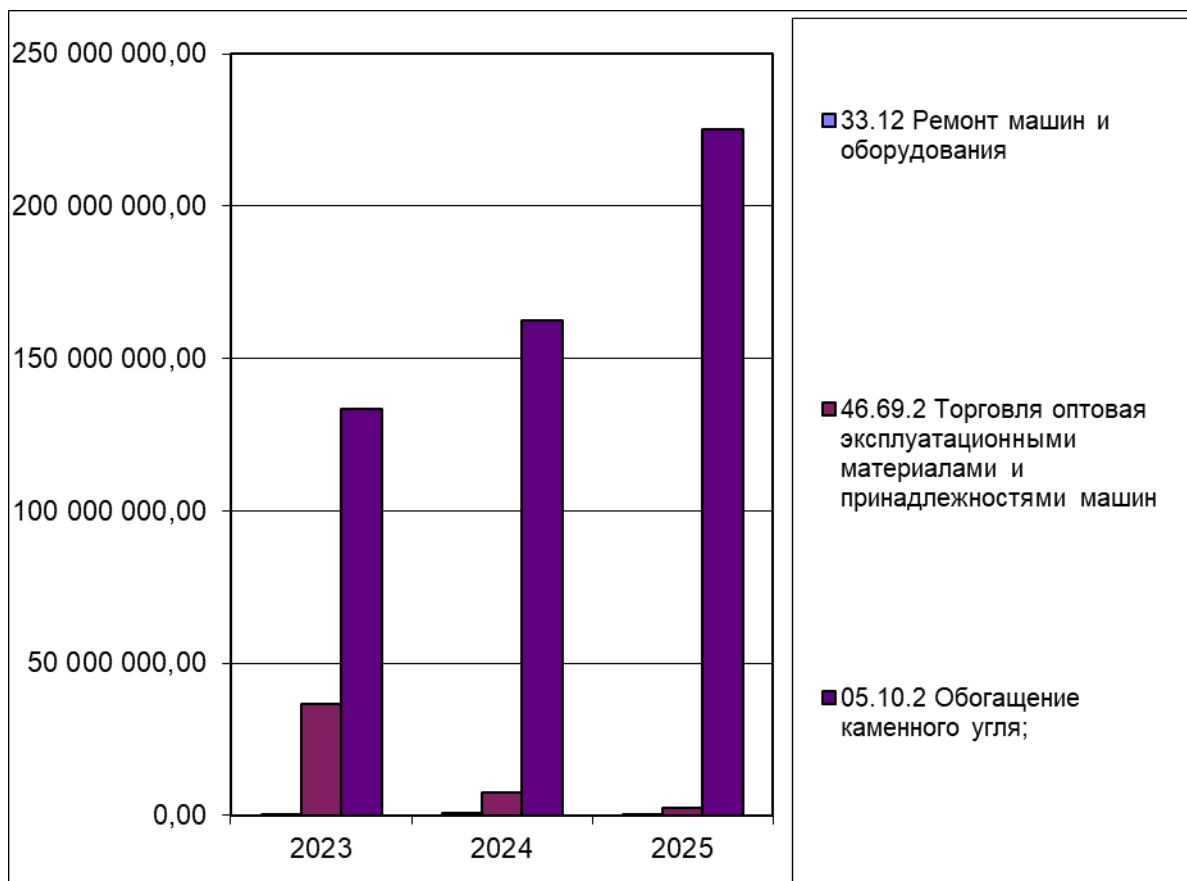
Общество размещает свободные денежные средства в депозиты. На конец года сумма размещения составила 50 500 тыс.руб.

11. Краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность (расшифровка расчетов с поставщиками и подрядчиками)

Наименование контрагента	Сумма задолженности тыс.руб.	Причина
АО"УК"Кузбассразрезуголь"	7 437	Отсрочка платежей 30 банковских дней
Прочие менее 100 тыс.руб.	134	Задолженность по текущей деятельности

12. Отчет по видам деятельности (без НДС) в рублях.



10. Формирование финансового результата за 2025 год, тыс. руб.

Общая рентабельность, % - определяется как отношение прибыли от налогообложения к выручке от реализации продукции,

$$\frac{\Pi(\text{У})\text{оН}}{\text{Выр}},$$

Формула расчета: _____ где

Π(У)оН- прибыль (убыток) до налогообложения;

Выр - выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).

Общая рентабельность, составила в 2025 году 50,96%

Рентабельность основной деятельности, %- определяется как отношение прибыли до налогообложения к выручке от реализации продукции.

$$\frac{\text{ВП}}{\text{Выр}},$$

Формула расчета: _____ где

ВП- валовая прибыль;

Выр - выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).

Рентабельность основной деятельности по предприятию составила за 2025 год 99,32%.

Уровень физического износа основных средств определяем через коэффициент износа (КИ) по формуле:

Сумма амортизации

$$\text{КИ} = \frac{\text{Сумма амортизации}}{\text{Первоначальная стоимость основных средств}}$$

Первоначальная стоимость основных средств

Коэффициент износа основных средств в 2025 году на начало года равен 0,29, а на конец 2025 года составил 0,24.

Коэффициент годности основных средств (Кг) определяем по формуле:

Остаточная стоимость основных средств

$$\text{Кг} = \frac{\text{Остаточная стоимость основных средств}}{\text{Первоначальная стоимость основных средств}}$$

Первоначальная стоимость основных средств

Коэффициент годности основных средств в 2025 году равен на начало года 0,71, на конец года 0,76.

Коэффициент обновления (Коб) рассчитаем по формуле:

Стоимость поступивших основных средств

$$\text{Коб} = \frac{\text{Стоимость поступивших основных средств}}{\text{Стоимость обновления средств на конец года}}$$

Стоимость обновления средств на конец года

По предприятию **Коэффициент обновления в 2025 году составлял 0,65**

- Коэффициент выбытия рассчитываем как отношение стоимости выбывших **основных средств** к стоимости **основных средств** на начало года.

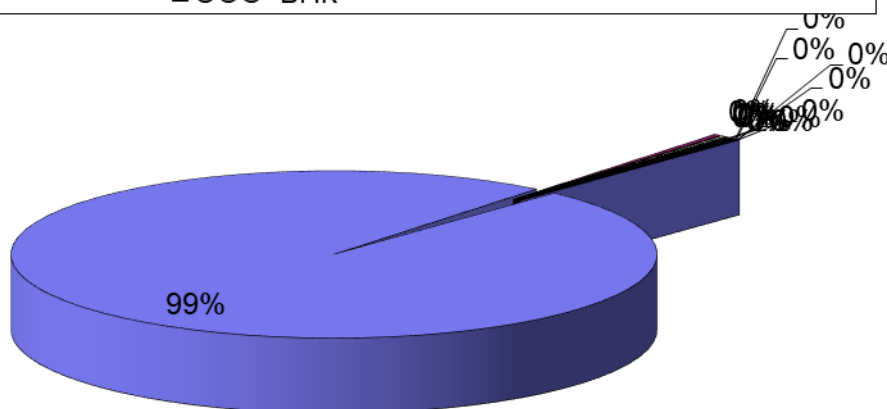
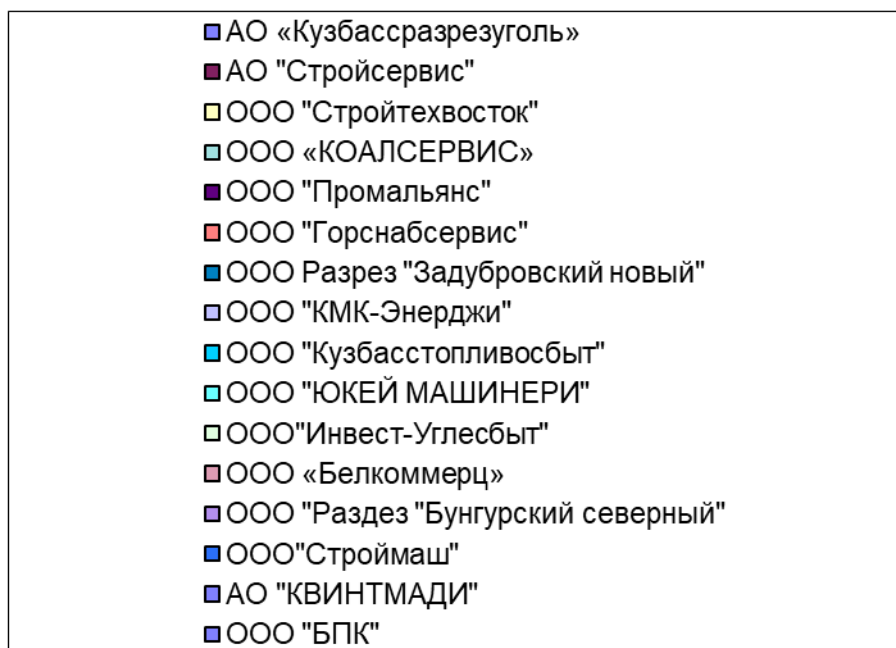
$$КВЫБ = ОС_{выб.}/ОС_{нач.пер}$$

за 2025 год данный коэффициент равен 0,23 .

12.1. Структура выручки по покупателям/заказчикам за 2025 год(с учетом НДС)

№ п/п	Контрагент	факт 2025 год тыс. руб.
33.12 Ремонт машин и оборудования		
1	ООО «Белкоммерц»	88
2	ООО "Разрез "Бунгурский-северный"	59
05.10.2 Обогащение каменного угля		
1	АО «УК «Кузбассразрезуголь»	270 038
46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин		
1	ООО «БПК»	38
2	ИП Глущенко Р.Е.	14
3	ООО «Горснабсервис»	242
4	ООО Разрез «Задубровский новый»	173
5	АО «КВИНТМАДИ»	43
6	ООО «КМК-ЭНЕРДЖИ»	142
7	ООО «КОАЛСЕРВИС»	296
8	ООО «Кузбасстопливосбыт»	105
9	ООО «Промальянс»	269
10	ООО «Строймаш»	57
11	АО «Стройсервис»	1 004
12	ООО «Стройтехвосток»	433
13	ООО «Юкей Машинери»	98
14	ООО «Инвест-Углесбыт»	169

Выручка по покупателям



13. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	46 878	42 359
Затраты на оплату труда	45 199	38 034
Отчисления на социальные нужды	9 733	7 557
Амортизация	10 213	8 732
Прочие затраты	9 126	9 935
Итого по элементам	121 148	106 617
	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж+ коммерческие расходы)	121 148	106 617

14. Использование прибыли

Чистая прибыль собранием учредителей распределялась на выплату дивидендов, что составило в 2025 году 34 004 706 руб. с учетом НДС/ИЛИ 29 000 000,00 руб. – за минусом НДС/ИЛИ.

15. Агрегированный бухгалтерский баланс (тыс.руб.)

Баланс ООО "Карбокор"		31.12.24	31.12.25	Изменение за 2025г., тыс.руб.
	Активы	162 579	236 528	73 949
1.	Внеоборотные активы	40 502	81 465	40 963
2.	Оборотные средства	122 077	155 063	32 986
2.1.	Запасы, в т.ч.	30 382	25 543	-4 839
	Сырье, материалы	5 597	7 948	2 351
	Товары для перепродажи	24 785	17 594	-7 191
2.2.	Дебиторская задолженность	74 123	77 659	3 536
2.3.	Краткосрочные фин. вложения	15 000	50 500	35 500
2.4.	Денежные средства	1 400	8	-1 392
2.5.	Прочие оборотные активы	1 172	1 353	181
3.	Краткосрочные обязательства	13 879	25 623	11 744
3.1.	Займы и кредиты	0	0	0
3.2.	Кредиторская задолженность, в т.ч.	13 879	18 784	4 905
	поставщики и подрядчики	3 604	7 571	3 967
	налоги и сборы	8 799	9 371	572
	прочие кредиторы	1 476	1 842	366
3.3.	Обязательства по аренде		6 838	6 838
4.	Долгосрочные обязательства	1 183	10 743	9 560
	Отложенные налоговые обязательства	1 183	10 743	9 560
5.	Чистые оборотные активы	108 198	129 440	21 242
6.	Суммарные чистые активы	147 517	200 162	52 645
	Капитал и резервы			
7.	Уставный капитал	20	20	0
8.	Резервный капитал			
9.	Нераспределенная прибыль	147 497	200 142	52 645
10.	Отложенные налоговые обязат.			
11.	Суммарные пассивы	147 517	200 162	52 645

16. Агрегированный отчет о финансовых результатах (тыс. руб.)

Показатели	2024г.	2025г.	Изменение: 2025- 2024г. тыс. руб.
Выручка от реализации	170 668	227 696	57 028
Себестоимость продаж	4 633	1 554	-3 082
Валовая прибыль	166 035	226 142	60 107
Коммерческие расходы	101 943	119 594	17 651
Управленческие расходы			
Прибыль от основной деятельности	64 092	106 548	42 456
Проценты к получению	3 170	2 129	-1 041
Прочие доходы	4 237	9 560	5 323
Прочие расходы	189	2 198	2 009
Прибыль до налогообложения	71 310	116 039	44 729

Отложенное налог. (активы)			
Отложенное налог. (пассивы)			
Начисленные налоги	14 317	29 356	15 039
Прибыль к распределению	56 993	86 683	29 690
Чистая прибыль	56 993	86 683	29 690

Директор ООО «Карбокор»
25.марта.2026 г.



А.К. Овчаров

