

ООО «Богословский кирпичный завод»

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

1. Сведения об организации

Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «Богословский кирпичный завод»

Адрес (местонахождение) юридического лица: 624445, Свердловская обл., г.Краснотурьинск, ул. Новокирпичная, 37

Сведения об образовании юридического лица: ООО «Богословский кирпичный завод» зарегистрировано Инспекцией МНС России по г.Краснотурьинску Свердловской области 31.12.2002г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1026601185929

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 66 № 003146290

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6617008498

Код причины постановки на учет (КПП): 661701001

Бухгалтерская отчетность ООО «Богословский кирпичный завод» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал ООО «Богословский кирпичный завод» составляет 128 500 000,00 (Сто двадцать восемь миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Основной вид деятельности, который является преобладающим, и имеет приоритетное значение требования для ООО «Богословский кирпичный завод» - производство кирпича, черепицы и прочих строительных изделий из обожженной глины (ОКВЭД 26.40)

По подсобно-вспомогательной деятельности ООО «Богословский кирпичный завод» осуществляет:

- Производство прочих керамических изделий;
- Производство прочих изделий из бетона, гипса и цемента;
- Разработка гравийных и песчаных карьеров;
- Добыча глины и каолина;
- Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр;
- Топографо-геодезическая деятельность;
- Инженерные изыскания для строительства;
- Хранение и складирование;
- Розничная торговля моторным топливом;
- Оптовая торговля прочим жидким и газообразным топливом;
- Оптовая торговля прочими строительными материалами.

ООО «Богословский кирпичный завод» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работников ООО «Богословский кирпичный завод» на 31 декабря 2025г. составляет 87 человек.

Органом управления ООО «Богословский кирпичный завод» является генеральный директор.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Богословский кирпичный завод» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- Прodeкларировать основные допущения и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- Обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Богословский кирпичный завод».

Бухгалтерская отчетность ООО «Богословский кирпичный завод» составляется в порядке, предусмотренном федеральным законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, и в строгом соответствии с прописанными в них сроками.

3. Основные показатели деятельности ООО «Богословский кирпичный завод»

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла производство кирпича. Выпуск кирпича в натуральном выражении составил 13 218,545 тыс.усл.шт. (0,862 % по отношению к прошлому году), в том числе в первом квартале 2 134,870 тыс.усл.шт., во втором квартале – 4 339,707 тыс.усл.шт., в третьем квартале – 3 641, 665 тыс.усл.шт., в четвертом квартале – 3 102,303 тыс.усл.шт.

Затраты на производство продукции за 2025 год

Наименование затрат	Сумма затрат, тыс.руб.	Процент к общему объему затрат
Амортизация	403,2	0,28
Сырье	20 017,6	14,07
Прочие материалы	6 850,7	4,81
Энергозатраты	18 014,3	12,66
Затраты на оплату труда	10 316,8	7,25
Налоги от ФОТ	2 707,1	1,90
Прочие затраты (сч. 25)	84 009,1	59,03
ИТОГО:	142 318,9	100

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.

4.1. Стр.1210 Запасы – 87 544 тыс.руб. (Приложение 2), в том числе:

- Сырье, материалы и другие аналогичные ценности – 19 105 тыс.руб.,
- Готовая продукция – 61 734 тыс.руб.,
- Товары и готовая продукция отгруженные – 1 200 тыс.руб.,
- Незавершенное производство – 5 505 тыс.руб.,

4.2.Стр.1230 Дебиторская задолженность – 4 827 тыс.руб. (Приложение 3), в том числе:

- Авансы выданные – 2 608 тыс.руб.,
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 1 565 тыс.руб.,
- Прочие дебиторы – 654 тыс.руб.

4.3.Стр.1220 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – 45 тыс.руб., в том числе:

- НДС по приобретенным ОС – 29 тыс.руб.
- НДС по приобретенным МПЗ – 15 тыс.руб.
- НДС по приобретенным услугам – 1 тыс.руб.

4.4.Стр.1150 Основные средства – 36 126 тыс. руб. (Приложение 1), в том числе:

- Основные средства, пригодные к использованию – 34 594 тыс. руб.
- Незавершенное строительство – 1 421 тыс. руб.
- Иные незавершенные капитальные вложения – 110 тыс. руб.

4.5.Стр.1520 Кредиторская задолженность – 112 544 тыс.руб. (Приложение 4), в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 77 633 тыс.руб.,
- Авансы полученные – 1 009 тыс.руб.,
- Расчеты по налогам и взносам – 23 241 тыс.руб.,
- Зарплата – 3 081 тыс.руб.,
- Прочие кредиторы – 7 580 тыс.руб.

5. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Связанные стороны	Характер взаимоотношений	Объем, тыс.руб
1	ООО «Богословская строительная компания»	Предоставление займов Договорные – оказание услуг, поставка ТМЦ	0 877,5 196 597,6
2	Сысоева Людмила Александровна	Учредитель	0

6. События после отчетной даты

Событий необходимых к отражению в бухгалтерской отчетности с периода составления и утверждения отчетности не было.

7. Информация об оценочных обязательствах.

Согласно учетной политики предприятия, в связи с несущественностью объемов рассчитанных резервов, в 2025 году предприятие не производило начисление резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по отпускам;
- резерв по гарантийному ремонту.

Существенность составляет менее 5% от валюты баланса.

8. События после отчетной даты

Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2025 год не произошло событий, повлиявших на значительные изменения активов Общества, не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор



Н.В. Жуков

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	переклассифици накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	81 161	(45 589)	144	(871)	871	(1 121)	-	80 434	(45 839)
	3а 2024 г.	-	-	81 161	-	-	(45 589)	-	81 161	(45 589)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	45 948	(15 460)	-	-	-	(570)	-	45 948	(16 030)
	3а 2024 г.	-	-	45 948	-	-	(15 460)	-	45 948	(15 460)
Сооружения	3а 2025 г.	10 854	(10 690)	-	-	-	(42)	-	10 854	(10 732)
	3а 2024 г.	-	-	10 854	-	-	(10 690)	-	10 854	(10 690)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 595	(17 689)	144	(871)	871	(306)	-	18 868	(17 125)
	3а 2024 г.	-	-	19 595	-	-	(17 689)	-	19 595	(17 689)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 867	(979)	-	-	-	(169)	-	1 867	(1 148)
	3а 2024 г.	-	-	1 867	-	-	(979)	-	1 867	(979)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	707	(702)	-	-	-	(2)	-	706	(703)
	3а 2024 г.	-	-	707	-	-	(702)	-	707	(702)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	2 028	-	-	-	-	-	-	2 028	-
	3а 2024 г.	-	-	2 028	-	-	-	-	2 028	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	162	(69)	-	-	-	(32)	-	162	(101)
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	(69)	-	162	(69)
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	4 515	(4 177)	-	-	-	-	-	4 515	(4 177)
	3а 2024 г.	-	-	4 515	-	-	(4 177)	-	4 515	(4 177)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 133	(2 796)	-	-	-	-	-	3 133	(2 796)
	3а 2024 г.	-	-	3 133	-	-	(2 796)	-	3 133	(2 796)

Транспортные средства	3а 2025 г.	1 381	(1 381)	-	-	-	-	1 381	(1 381)
	3а 2024 г.	-	-	1 381	-	-	(1 381)	1 381	(1 381)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	32 904	33 881
в том числе:		
Здания	29 918	30 488
Сооружения	122	164
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 081	2 243
Транспортные средства	718	888
Производственный и хозяйственный инвентарь	3	5
Другие виды основных средств	61	93
Неамортизируемые основные средства - всего	2 028	2 028
основные средства, потребительские свойства которых с		
Здания	-	-
Машины и оборудование	-	-
Транспортные средства	-	-
Производственный и	-	-
Земельные участки	2 028	2 028

1.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактически	накопленное обесценение	затраты	принято к учету	фактически	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	110	-	144	(144)	110	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	110	-
в том числе:							
транспортные средства	3а 2025 г.	110	-	-	-	110	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	110	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	144	(144)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	1 421	-	-	-	1 421	-
	3а 2024 г.	-	-	1 421	-	1 421	-
в том числе:							
монтаж и демонтаж конвейера на линии размола опила	3а 2025 г.	525	-	-	-	525	-
	3а 2024 г.	-	-	525	-	525	-
реконстр. бытов. помещен гаража АТЦ (нв № 01100002	3а 2025 г.	743	-	-	-	743	-
	3а 2024 г.	-	-	743	-	743	-
Автоматизирован. система определ. содержан. СО и	3а 2025 г.	69	-	-	-	69	-
	3а 2024 г.	-	-	69	-	83	-
разраб. проекта по техперевооруж. водогрейн. котла	3а 2025 г.	83	-	-	-	83	-
	3а 2024 г.	-	-	83	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	80 027	-	296 988	(289 308)	X	X	87 544	-
	3а 2024 г.	-	-	80 059	-	X	X	80 059	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	26 494	-	31 919	(1 288)	(38 020)	-	19 105	-
	3а 2024 г.	-	-	26 494	-	-	-	26 494	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	50 329	-	145 231	(132 625)	-	-	62 934	-
	3а 2024 г.	-	-	50 329	-	-	-	50 329	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	3 205	-	119 584	(155 304)	38 020	-	5 505	-
	3а 2024 г.	-	-	3 205	-	-	-	3 205	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	1 200	1 200
в том числе: Готовая продукция	1 200	1 200
Товары	-	-
Иные виды запасов	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	251	-	130	-	-	-	-	-	382	-
	3а 2024 г.	-	-	251	-	-	-	-	-	251	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	57	-	50	-	-	-	-	-	108	-
	3а 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 948	-	2 317	-	(3 257)	(180)	-	X	4 827	-
	3а 2024 г.	-	-	5 948	-	-	-	-	X	5 948	-

4. Обязательства

4.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	94 925	59 038	(363)	(32 467)	-	-	112 544
	3а 2024 г.	-	201 018	-	-	-	-	94 925
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	73 443	32 700	-	(28 511)	-	-	77 633
	3а 2024 г.	-	73 443	-	-	-	-	73 443
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 532	608	-	(1 130)	-	-	1 009
	3а 2024 г.	-	1 532	-	-	-	-	1 532
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 432	(748)	759	-	-	-	6 444
	3а 2024 г.	-	6 432	-	-	-	-	6 432
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	3а 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Расчеты с разными дебиторами	3а 2025 г.	65	998	-	(27)	-	-	1 036
	3а 2024 г.	-	65	-	-	-	-	65
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	89 898	-	-	-	-	-	89 898
	3а 2024 г.	-	89 898	-	-	-	-	89 898
Проценты по займам и	3а 2025 г.	16 195	8 589	-	-	-	-	24 784
	3а 2024 г.	-	16 195	-	-	-	-	16 195
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 137	1 823	-	-	-	-	2 960
	3а 2024 г.	-	1 137	-	-	-	-	1 137
Расчеты по НДС, не	3а 2025 г.	5 900	-	-	(2 144)	-	-	3 756
	3а 2024 г.	-	5 900	-	-	-	-	5 900
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 613	14 895	(1 124)	-	-	-	15 384
	3а 2024 г.	-	1 613	-	-	-	-	1 613
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	968	173	1	-	-	-	1 142
	3а 2024 г.	-	968	-	-	-	-	968
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	3 735	-	-	(655)	-	-	3 081
	3а 2024 г.	-	3 735	-	-	-	-	3 735
Расчеты с подотчетными	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
И	3а 2025 г.	295 879	59 038	(363)	(32 467)	-	X	339 770
	3а 2024 г.	-	0	-	-	-	X	#ССЫЛКА!

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)		
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Всего	23 031	21 299
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 031	21 299