

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая)
отчетность", утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня, ОКВЭД 08.11.2

1. Основные виды экономической деятельности

2. Учетная политика

*Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.*

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	списано	первоначальная амортизация и обесценение	первоначальная амортизация и обесценение	первоначальная амортизация и обесценение	первоначальная амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	затраты	списано
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	18 258	(9 673)	-	-	-	(3 651)	-	-	18 258	(13 324)	
	3а 2024 г.	18 258	(9 062)	375	(415)	41	(3 652)	-	-	18 258	(9 673)	
Здания	3а 2025 г.	346	(202)	-	-	-	(69)	-	-	346	(221)	
	3а 2024 г.	346	(133)	-	-	-	(69)	-	-	346	(202)	
Машины и оборудование	3а 2025 г.	986	(575)	-	-	-	(197)	-	-	986	(772)	
	3а 2024 г.	986	(378)	-	-	-	(197)	-	-	986	(575)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	16 926	(8 896)	-	-	-	(3 385)	-	-	16 926	(12 281)	
	3а 2024 г.	16 956	(5 531)	375	(415)	41	(3 385)	-	-	16 926	(8 896)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приходящие для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	829	1 077	1 740
в том числе:			
Транспортные средства	829	1 077	1 740
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приходящие для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	829	1 077	1 740
в том числе:			
Транспортные средства	829	1 077	1 740
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав	-	-	-

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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	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.	25 049	-	39 093	(32 562)	-	-	-	X	31 590	-
	За 2024 г.	11 952	-	44 085	(30 968)	-	-	-	X	25 049	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 340	-	5 499	(5 609)	-	-	-	19	2 230	-
	За 2024 г.	2 804	-	7 498	(7 962)	-	-	-	366	2 340	-
Готовая продукция	За 2025 г.	18 516	-	33 594	(23 786)	-	-	-	2 278	28 322	-
	За 2024 г.	8 909	-	29 353	(19 746)	-	-	-	1 470	18 516	-
Товары	За 2025 г.	205	-	-	(67)	-	-	-	-	138	-
	За 2024 г.	239	-	700	(734)	-	-	-	117	205	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 988	-	-	(3 088)	-	-	-	-	900	-
	За 2024 г.	-	-	6 534	(2 546)	-	-	-	-	3 988	-

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 запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило			списано				
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочее	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 871 9 334	(2 573) (2 285)	62 796 70 069	6 028 288	(69 152) (69 532)	- -	(5 677) -	- -	3 515 9 871	(2 924) (2 573)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 174 891	(318) (30)	41 590 44 973	3 179 288	(45 631) (41 690)	- -	(3 394) -	- -	133 4 174	(103) (318)
Авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	- 476	- -	5 961 8 440	49 -	(6 186) (9 072)	- -	(28) -	- -	251 476	(21) -
Прочее	За 2025 г. За 2024 г.	5 221 7 335	(2 255) (2 255)	15 245 16 656	2 800 -	(17 335) (18 770)	- -	(2 255) -	- -	3 131 5 221	(2 800) (2 255)
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	9 871 9 334	(2 573) (2 285)	62 796 70 069	6 028 288	(69 152) (69 532)	- -	(5 677) -	X X	3 515 9 871	(2 924) (2 573)

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	2 924	-	2 573	-	2 285	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 800	-	318	-	30	-
Авансы выданные	109	-	2 255	-	2 255	-
Прочее	21	20	-	-	-	-

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)					
			поступило		списано		переклассифицировано	На конец периода
			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.	5 485 9 716	- -	- -	- (355)	- -	(3 888) (3 876)	1 597 5 485
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	5 485 9 716	- -	- -	- (355)	- -	(3 888) (3 876)	1 597 5 485
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	43 563 36 368	97 840 93 199	- -	(100 282) (89 880)	- -	3 888 3 876	45 009 43 563
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 452 10 659	15 670 21 466	- -	(17 819) (22 673)	- -	- -	7 303 9 452
Авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	829 1 869	29 851 22 688	- -	(27 825) (23 728)	- -	- -	2 855 829
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	1 630 4 889	19 280 14 221	- -	(19 923) (17 480)	- -	- -	987 1 630
Прочее	За 2025 г. За 2024 г.	10 738 2 813	25 039 21 204	- -	(23 877) (13 279)	- -	- -	11 900 10 738
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	17 038 13 000	8 000 13 620	- -	(6 962) (9 582)	- -	- -	18 076 17 038
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	3 876 3 138	- -	- -	(3 876) (3 138)	- -	3 888 3 876	3 888 3 876
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	49 048 46 084	97 840 93 199	- -	(100 282) (90 235)	- -	X X	46 606 49 048

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

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	5 472	5 751
Затраты на оплату труда	16 155	15 515
Отчисления на социальные нужды	5 310	5 074
Амортизация	8 885	8 923
Прочие затраты	10 403	14 292
Итого по элементам	46 225	49 555
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(6 717)	(13 595)
Итого расходы по обычным видам деятельности	39 508	35 960

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор "УК "НОК ГРУПП"

Сацук Алексей Сергеевич

20 марта 2026г.

