

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год****1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование - ООО «ТСК Камелот»

1.2. Юридический адрес: 610002, Кировская область, г. Киров, ул. Пролетарская, д. 14, пом. 1019

1.3. Дата государственной регистрации- 22.03.2022 г.

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Административно-управленческий персонал	22
Производственный персонал	44

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Азовский Михаил Андреевич, доля участия — 100 процентов.

1.7. Перечень основных видов деятельности:

- Производство изделий из бетона для использования в строительстве (ОКВЭД- 23.61);
- Производство товарного бетона (ОКВЭД- 23.63);
- Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД- 49.41).

1.8 ООО «ТСК Камелот» применяет общепринятую систему налогообложения, является плательщиком налогов: НДС, налог на имущество, транспортный налог, земельный налог, налог на прибыль.

**2. Информация об учетной политике**

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3», «1С: Зарплата и управление персоналом».

**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 производится.

Наличие и движение основных средств и прав пользования активами по строке 1150 «Основные средства» баланса раскрыт в пояснении № 1 «Основные средства».

**4. Наличие и движение запасов строка 1210 «Запасы»**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	На начало года, тыс рублей	Поступило	Списано	На конец периода, тыс рублей
Запасы-всего	328 497	358 301	(664 427)	22 371
В том числе:	28 295	135 511	(155 445)	8 361
Сырье и материалы				
Готовая продукция	18 666	211 994	(216 650)	14 010
Товары	281 536	10 796	(292 332)	0

**5. Дебиторская задолженность строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»**

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период (за минусом задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде)		На конец периода
		Поступило	Погашено	

Дебиторская задолженность - всего	49.178	37 442	(29 520)	57 100
В том числе:	19 428	3 321	(11 910)	10 839
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 884	7 210	(5 092)	8 002
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	8 347		(5 132)	3 215
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15 017	25 867	(6 887)	33 997
Авансы по аренде (лизингу)	19		(19)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	13	2	(13)	2
Расчеты с подотчетными лицами	49		(49)	-
Расходы будущих периодов	421	1 042	(418)	1 045

#### 6. Обязательства строка 1450 «Другие долгосрочные обязательства»

Наименование показателя	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
Обязательства по аренде (лизингу)	74 237	-	(43 975)	30 262

#### 7. Обязательства по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде)		На конец периода
		Поступило	Погашено	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	363 657	33 826	(352 261)	45 222
В том числе	274 376	30 932	(274 033)	31 275
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
Расчеты с покупателями и заказчиками	77 742	2 818	(71 090)	9 470
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	90		(90)	
Расчеты по ЕНС	10 327		(5 945)	4 382
Расчеты по социальному страхованию	19	58		77
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 103		(1 103)	0
Расчеты с подотчетными лицами		18		18

#### 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 288 790 тысяч рублей, что соответствует аналогичному показателю прошлого года.

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Слостников Александр Павлович (Решение № 1 от 16.03.2022).

Главный бухгалтер — Жуйкова Светлана Алексеевна.

## **10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Приложение 1 "Основные средства"

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	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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	102,649	(8 780)	19,527	-	-	(11 960)	-	-	-	-	-	171,050	(38 064)
	За 2024 г.	17,809	(563)	84,840	-	-	(8 217)	-	-	-	-	-	102,649	(8 780)
в том числе: Здания	За 2025 г.	53,964	(2 146)	-	-	-	(2 159)	-	-	-	-	-	53,964	(4 305)
	За 2024 г.	10,044	(134)	43,920	-	-	(2 012)	-	-	-	-	-	53,964	(2 146)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	4,462	-	-	(92)	-	-	-	-	-	4,462	(92)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	15,108	(1 610)	5,312	-	-	(3 207)	-	-	-	-	-	20,420	(4 816)
	За 2024 г.	3,849	(38)	14,723	-	-	(1 572)	-	-	-	-	-	15,108	(1 610)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	22,450	(4 949)	6,191	-	-	(6 111)	-	-	-	-	-	77,516	(28 385)
	За 2024 г.	3,916	(391)	18,534	-	-	(4 558)	-	-	-	-	-	22,450	(4 949)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	9,312	-	800	-	-	-	-	-	-	-	-	10,112	-
	За 2024 г.	-	-	9,312	-	-	-	-	-	-	-	-	9,312	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1,815	(75)	2,761	-	-	(391)	-	-	-	-	-	4,576	(466)
	За 2024 г.	-	-	1,815	-	-	(75)	-	-	-	-	-	1,815	(75)

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	113,963	(21 631)	1,012	-	-	(14 906)	-	-	66,101	(19 212)	
	За 2024 г.	87,238	(8 200)	34,867	-	-	(13 431)	-	-	113,963	(21 631)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	113,963	(21 631)	1,012	-	-	(14 906)	-	-	66,101	(19 212)	
	За 2024 г.	87,238	(8 200)	34,867	-	-	(34 867)	-	-	113,963	(21 631)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

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

Амортизируемые основные средства - всего	169,762	176,889
в том числе:		
Здания	49,659	51,818
Сооружения	4,370	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	15,604	13,499
Транспортные средства	96,020	109,834
Другие виды основных средств	4,110	1,739
Неамортизируемые основные средства - всего	10,112	9,312
в том числе:		
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы		
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются		
Земельные участки	10,112	9,312

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	3,354	-	18,670	-	-	(19 527)	2,497	-
в том числе:									
Сооружения	За 2025 г.	-	-	4,462	-	-	(4 462)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6,191	-	-	(6 191)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	800	-	-	(800)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1,572	-	2,076	-	-	(2 761)	886	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1,782	-	5,141	-	-	(5 312)	1,611	-