

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
за 2025 год**

**ООО «Углетэк-НК»**

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения .....	3
2. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества .....	6
3. Раскрытие применяемых способов ведения учета .....	6
4. Вступительные и сравнительные данные .....	9
5. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности .....	9
5.1 Общая оценка финансовой устойчивости .....	9
5.2 Общая оценка платежеспособности .....	10
5.3 Заключение .....	11

## 1. Общие сведения

**Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Углетэк-НК» (далее «Общество»);

**Сокращенное наименование:** ООО «Углетэк-НК»;

**Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Углетэк-НК»:**

654041, Кемеровская Область - Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Транспортная (Куйбышевский район), дом 77Б, офис 204

ИНН: 4253038161, КПП: 425301001

**Почтовый адрес Общества:**

654000, Кемеровская Область - Кузбасс, г. Новокузнецк, а/я 99/417

**Контактная информация:**

Тел.: 8-962-734-15-13

e-mail: bux@coal5.ru

**Общество имеет следующие структурные подразделения:**

Филиалы и представительства отсутствуют.

**Регистрация Общества:**

ООО «Углетэк-НК» впервые зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №4 по Кемеровской области 17 апреля 2017 года регистрационный номер 1174205009824.

---

**Уставный капитал Общества:**

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. состоит из 1 доли в размере 100% уставного капитала, номинальной стоимостью 10 000 рублей, которая принадлежит единственному участнику Общества - гражданину РФ Чалому Павлу Юрьевичу.

**Бенефициар общества:**

Чалый Павел Юрьевич.

**Аудитор Общества:**

ООО "НКЦ"

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2017 году – 4 человек
- в 2018 году – 6 человек
- в 2019 году – 6 человек
- в 2020 году – 7 человек
- в 2021 году – 20 человек
- в 2022 году – 43 человек
- в 2023 году – 70 человек
- в 2024 году – 93 человек
- в 2025 году – 103 человека

**Основные виды деятельности Общества в 2025 году:**

- 46.71.1 – Торговля оптовая твердым топливом.
- 47.99.3 – Деятельность по осуществлению прямых продаж топлива с доставкой по адресу клиента.
- 49.41 – Деятельность автомобильного грузового транспорта.

**Единоличный исполнительный орган Общества:**

Наименование: Директор

Место нахождения:

654041, Кемеровская Область - Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Транспортная (Куйбышевский р-н), дом 77Б, офис 204

Почтовый адрес:

654000, Кемеровская Область - Кузбасс, г. Новокузнецк, а/я 99/417

**Совет директоров в Обществе – отсутствует.**

**Дочерние общества: нет.**

**Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами с ООО «Углетэк-НК» являются:

- 1) **Чалый Павел Юрьевич**

Место регистрации: 654005, Кемеровская область - Кузбасс, г Новокузнецк, ул. Ноградская, д. 15, кв. 70.

Паспорт № 32 08 544047 выдан ТП пос. Малиновка ОУФМС России по кемеровской области в г. Осинники 28.11.2008г.

ИНН 422207804686

Способ контроля:

- распоряжение на правах собственника 100% долей в уставном капитале ООО «Углетэк-НК»;

## 2) Общество с ограниченной ответственностью «Углетэк»

ИНН: 4253024070

Место регистрации: 654041, Кемеровская область - КУЗБАСС, Новокузнецк г., ул. Транспортная (Куйбышевский район), д.77Б

Способ контроля:

- распоряжение на правах собственника Чалым П.Ю. с 100% долей в уставном капитале ООО «Углетэк»

Контрагент	Предмет договора	Оборот за 2024г.	Оборот за 2025г.
		(с %), руб.	(с %), руб.
Чалый П.Ю	Услуги по перевозке грузов	50 233 750	37 075 000
	Аренда	8 000	24 000
ООО "Углетэк"	-	-	-

## Вознаграждение управленческому персоналу.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2025г. составило 13 139 224,54 рублей.

## Займы выданные:

Контрагент	Сумма займа, руб.	Ставка, %	Срок возврата	На начало года	На конец года,
------------	-------------------	-----------	---------------	----------------	----------------

			займа	(с %), руб.	(с %), руб.
ИП Замятин Р.А.	8 500 000,00	10	30.11.2028	9 364 109,44	10 214 520,55

**Кредиты полученные:**

Контрагент	Сумма кредита, руб.	Ставка, %	Срок возврата займа	На начало года	На конец года,
				(с %), руб.	(с %), руб.
Филиал "Новосибирский" АО "АЛЬФА-БАНК"	25 000 000	28,82	24.02.2026г.	20 000 000	25 000 000

**2. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества*****Информация о прекращаемой деятельности***

В 2025 году виды деятельности не прекращались.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

***Информация о реорганизации Общества***

За 2025 году реорганизации общества не производилось.

**События после отчетной даты**

1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год-отсутствуют.
2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанных с приобретением и выбытием основных средств – отсутствуют.

**3. Раскрытие применяемых способов ведения учета.****Основа представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025г., утвержденной приказом от 30.12.2024г № 18 с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, ФСБУ (в т. ч. ПБУ, утвержденными не ранее 1 октября 1998 года) и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

**Организационные аспекты учетной политики:**

Бухгалтерский учет Общество ведет с применением специализированной программы 1-С «Предприятие».

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. По каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности должны быть приведены данные минимум за два года - отчетный и предшествующий отчетному. Отражение информации осуществляется с применением единой журнально-ордерной формы счетоводства для предприятий.

Информация об отложенных активах и обязательствах наблюдается по каждому объекту. Учет системы отсрочки платежа по налогу на прибыль осуществляется на отдельном субсчете 77. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств.

Отложенный налог на прибыль, обусловлен:

- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;
- изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок;
- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;"

Величинами, объясняющими взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, являются:

- применяемые налоговые ставки;
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;
- постоянный налоговый расход (доход);

### **Учёт и оценка основных средств**

Учет основных средств Обществом осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основного средства при выполнении условий:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или услуг, для управленческих нужд, либо для предоставления за плату во временное владение и пользование;

-объект предназначен для использования в течение длительного времени, более 12 месяцев; - не предполагается последующая перепродажа;

-объект способен приносить экономические выгоды в будущем;

Объекты основных средств, предназначенные для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, списываются на затраты производства по мере их отпуска в эксплуатацию с балансового счета учета материально – производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма всех фактических расходов на его приобретение/сооружение или изготовление/ и доведение до состояния, пригодного к использованию.

Сверка остатков ОС Обществом осуществляется по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения ОС за отчетный период.

### Учет аренды

Общество признает арендованное имущество как право пользования активом (ППА). В бухгалтерском учете и отчетности предметы аренды отражаются аналогично собственным активам (как правило, предмет аренды по характеру использования относится к основным средствам). Такой порядок применяется вне зависимости от условий договора, согласно которым предмет аренды (лизинга) может учитываться на балансе арендодателя или арендатора. Как и стоимость собственных основных средств, стоимость ППА погашается через амортизацию. Одновременно с активом Общество признает обязательство по аренде, которое первоначально определяется как сумма будущих арендных платежей за весь срок договора аренды.

Контрагент	№ и дата договора лизинга	Предмет аренды	Арендные платежи, руб.	Остаток арендных платежей на конец года, руб.
Автолизинг ООО	№АА0291289213 от 07.11.2025	Транспортное средство VOLVO FM-TRUCK 6*4	5 361 934,00	4 785 136
Автолизинг ООО	АА0271325694 от 18.12.2025	Транспортное средство SHACMAN SX33186W366C	6 660 059,00	3 695 559
ВТБ Лизинг АО	АЛ253569/01-25 ЕКБ от 19.05.2025	Прицеп SPECPRICEP 9942D3 X899942D3P0BA2147 3459	4 462 642,38	61 889
ВТБ Лизинг АО	АЛ253569/02-25 ЕКБ от 03.07.2025	Автомобиль LADA VESTA VIN XTAGFL350S0871254 976	1 846 679,45	1 124 813
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	ДЛ-403495-25 от 06.10.2025	Дробильная установка NFLG NF11313	43 796 654,40	27 647 324
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	№ЛД-42-3377/25 от 07.05.2025	Погрузчик SANY SW966K1: SANLW7A00NC000539, ME1841 42	6 034 482,28	181 905
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	ЛД-42-8031/25 от 27.10.2025	Фронтальный погрузчик SANY SW978K1 ME2973	8373644,6	5918971,72
КАРКАДЕ ООО	69422/2025 от 16.12.2025	Грузовой автомобиль FAW J6 VIN LFWMXXRX7P1F01419	4127964,9	3362164,9
КФЛ ООО	12/10-25 от 01.10.2025	Погрузчик LOVOL FL968H VIN: CLW009LGANS001902 ME2439 142	6829723,36	3727542,52

СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	ОВ/Ф-64281-01-01 от 31.07.2019	Автогрейдер LGCE G9138F VIN LGAG9138PN0500008	5928154,34	5928154,34
<b>ИТОГО</b>			<b>93 421 938,71</b>	<b>56 433 459</b>

### Учет резервов

Расчет и отражение резерва на отпуск в бухгалтерском учете производится на каждую отчетную дату.

	Остаток на 31.12.2024г.				Остаток на 31.12.2025г.			
	Обязательство	Внос с суммы обязательства	ФСС от НС и АЗ с суммы обязательства	Всего	Обязательст во	Внос с суммы обязательства	ФСС от НС и АЗ с суммы обязательства	Всего
<b>Резерв ежегодных отпусков</b>	3 937 025,03	657 396,10	7 683,65	4 602 104,78	4 466 101,73	757 127,06	8 688,9	5 231 917,69

### Отображение в отчетности движения денежных средств

Сведения о движении денежных средств организации представляются в валюте Российской Федерации. В отчете отражена информации на основании принятой Обществом учетной политики для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений и свернутого представления денежных потоков.

В случае наличия (движения) денежных средств в иностранной валюте формируется информация о движении иностранной валюты по каждому ее виду применительно к отчету о движении денежных средств, принятому организацией. После этого данные каждого расчета, составленного в иностранной валюте, пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности. Полученные данные по отдельным расчетам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчета о движении денежных средств.

#### 4. Вступительные и сравнительные данные

При составлении бухгалтерского баланса на 31.12.2025г. изменения и корректировки не производились.

#### 5. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности

##### 5.1. Общая оценка финансовой устойчивости

Показатели, используемые для расчета относительных показателей финансовой устойчивости

Наименование показателя	2024г., руб.	2025г., руб.
Выручка от реализации - всего, в том числе:	1 440 217 567	1 468 537 965

выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	429 280 053	425 828 928
<i>Сортировка углеродистого восстановителя</i>	3 646 790	0
<i>Транспортная перевозка</i>	335 820 559	244 196 814
<i>Услуги спецтехники</i>	89 769 370	181 542 113
<i>Прочие услуги</i>	43 334	90 000
выручка от реализации покупных товаров	1 010 937 514	1 042 709 037
<i>продажа угля</i>	1 008 999 234	1 042 361 619
<i>продажа щебня,</i>	1 938 280	347 418
<b>Прочие доходы, в том числе:</b>	<b>20 450 991</b>	<b>18 563 166</b>
Доходы в виде полученных бонусов	4 701 358	2 037 006
Проценты	3 120 362	6 858 922
Доходы связанные с итогами инвентаризации	10 294 443	0
Реализация прочего имущества	2 166 667	7 487 091
Прочие внереализационные доходы	168 161	2 180 147
<b>Затраты, в том числе</b>	<b>1 447 073 227</b>	<b>1 458 452 366</b>
Материальные затраты	1 054 511 133	967 722 090
Расходы на оплату труда	119 946 679	172 264 988
Отчисления на социальные нужды	21 449 362	32 825 267
Амортизация	110 026 628	78 590 693
Прочие затраты	141 139 425	207 049 328
<b>Прочие расходы, в том числе:</b>	<b>4 924 516</b>	<b>21 382 620</b>
Начислены проценты по коммерческому кредиту	1 891 393	5 813 733
Расходы на услуги банков	134 414	633 152
Штрафы	441 600	7 578 613
Реализация прочего имущества	1 586 133	2 624 545
Прочие внереализационные доходы(расходы)	870 976	4 732 578

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	31.12.2024	31.12.2025
Оборотные активы	с. 1200	280 503	302 049
Внеоборотные активы	с. 1100	174 657	218 242
Валюта баланса (активы)	с. 1600	455 160	520 291
Собственный капитал	с. 1300	346 705	349 676

Заемный капитал	с. 1410 + с. 1510 + с.1520	37 718	72 025
-----------------	-------------------------------	--------	--------

## 5.2 Общая оценка платежеспособности

Показатели, используемые для расчета относительных показателей платежеспособности

тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	31.12.2024	31.12.2025
Денежные средства (ДС)	с. 1250	28 432	35 317
Краткосрочные финансовые вложения	с. 1510	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность (ДЗ)	с. 1230	176 109	179 337
Запасы и прочие оборотные активы	с. 1210,с.1260	64 439	87 247
Краткосрочные обязательства	с. 1520	52 195	70 759

## 5.3 Заключение

На основании выше сказанного анализ результатов деятельности и финансового состояния Общества, проведенный на основе данных бухгалтерской отчетности, свидетельствует о том, что общую финансово-экономическую ситуацию на предприятии можно считать удовлетворительной.

За 2025 год валюта баланса уменьшилась на 64 973 тыс. руб. в связи с увеличением основных средств, запасов и денежных средств и денежных эквивалентов.

Директор



Чалый П.Ю.

Дата: 27 марта 2026г.