ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ИМПУЛЬС»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

ООО «ИМПУЛЬС», ИНН 7500015784, ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 1237500008250 от 18.12.2023 г.. Категория — микропредприятие, дата включения в реестр 10.01.2024 г..
Юридический адрес: 672038, Забайкальский край, г. Чита, ул. 3-я Каштакская, д. 61.
Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
Количество учредителей: одно физическое лицо — Сошников Александр Анатольевич.
Единственный участник Общества является высшим органом управления Организации.
В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся директор Сошников Александр Анатольевич.
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек, на 31.12.2024 — 7 человек.
Филиалы, представительства отсутствуют.

Обособленные подразделения:

Адрес (место нахождения) обособленного подразделения	Код территории муниципального образования по справочнику ОКТМО по месту нахождения обособленного подразделения
674340, Россия, Забайкальский край, Калганский м.о., с. Калга.	76518000
674684, Россия, Забайкальский край, Нерчинско-Заводский м.о., с. Георгиевка	76530000
674313, Россия, Забайкальский край, Приаргунский м.о., п. Досатуй	76538000

Основной вид деятельности Общества в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
09.90	Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых

Дополнительный вид деятельности Общества в 2025 г. по которому Общество получило доход:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика утверждена приказом директора Сошникова А.А..

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н. В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27. Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств 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.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Способ оценки МПЗ по ФИФО.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Затраты учитываются на счетах 20.01 «Основное производство»; 23.01 «Вспомогательные производства»; 26 «Общехозяйственные расходы».

2.1. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 500	(545)	600			(1 029)						3 100	(1 574)
	За 2024 г.			2 500			(545)						2 500	(545)
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.	250	(100)				(117)						250	(217)
	За 2024 г.			250			(100)						250	(100)
Офисное оборудование	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Транспортные средства	За 2025 г.	1 850	(311)	600			(713)						2 450	(1 024)
	За 2024 г.			1 850			(311)						1 850	(311)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	400	(133)				(200)						400	(333)
	За 2024 г.			400			(133)						400	(133)
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 им уществo	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Другие виды основных средств	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
в том числе: Здания	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Сооружения	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Земельные участки	За 2025 г.													
	За 2024 г.													

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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.	29 526	(2 438)				(5 905)				29 526	(8 343)
	За 2024 г.			29 526			(2 438)				29 526	(2 438)
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.	29 526	(2 438)				(5 905)				29 526	(8 343
	За 2024 г.			29 526			(2 438)				29 526	(2 438
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 им уществo	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Другие виды основных средств	За 2025 г.											
	За 2024 г.											

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 709	29 043	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	33	150	
Транспортные средства	22 609	28 627	
Производственный и хозяйственный инвентарь	67	267	
Неамортизируемые основные средства - всего			
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонным и особенностями деятельности организации) - всего			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения им ущественных прав организации, - всего			

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	За 2025 г.	30	-	600	-	-	(600)	30	-
приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	31 406	-	(639)	(30 737)	30	-
в том числе: Запасные части	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	669	-	(639)	-	30	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	600	-	-	(600)	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 737	-	-	(30 737)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	639	-	-	(639)	-	-
в том числе: Другие видыосновных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX330-3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	639	-	-	(639)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие видыосновных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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	накопленное обесценение
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 275	-	22 591	(22 986)	-	-	X	X	1 880	-
	За 2024 г.	-	-	28 361	(26 086)	-	-	X	X	2 275	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 275	-	4 677	(226)	-	-	(4 845)	-	1 880	-
	За 2024 г.	-	-	16 314	(119)	-	-	(13 920)	-	2 275	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	17 915	(22 760)	-	-	4 845	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 047	(25 967)	-	-	13 920	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

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 поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 544	-	4 452	-	(2 850)	-	-	-	5 145	-
	За 2024 г.	10	-	3 544	-	(10)	-	-	-	3 544	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	825	-	4 440	-	(2 583)	-	-	-	2 683	-
	За 2024 г.	-	-	825	-	-	-	-	-	825	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	-	211	-	(2)	-	-	-	211	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 209	-	8	-	-	-	-	-	2 216	-
	За 2024 г.	-	-	2 209	-	-	-	-	-	2 209	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	254	-	(242)	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	254	-	-	-	-	-	254	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	227	-	-	-	(227)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	227	-	-	-	-	-	227	-
Расчеты по социальному	За 2025 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	35	-

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	27	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	27	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 544	-	4 452	-	(2 850)	-	-	X	5 145	-	
	За 2024 г.	10	-	3 544	-	(10)	-	-	X	3 544	-	

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	2 894	2 894	827	827	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 683	2 683	825	825	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	211	211	2	2	-	-

6. Обязательства

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 985	18 852	-	-	-	-	26 837
	За 2024 г.	-	7 985	-	-	-	-	7 985
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	4 510	-	-	-	-	4 510
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	7 985	14 342	-	-	-	-	22 327
	За 2024 г.	-	7 985	-	-	-	-	7 985
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 352	5 542	-	(6 013)	-	-	27 881
	За 2024 г.	-	28 352	-	-	-	-	28 352
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	3 838	-	(123)	-	-	3 750
	За 2024 г.	-	35	-	-	-	-	35
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	27 482	-	-	(5 133)	-	-	22 348
	За 2024 г.	-	27 482	-	-	-	-	27 482
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	603	-	-	-	-	603
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	29	1 008	-	-	-	-	1 037
	За 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	530	9	-	(516)	-	-	23
	За 2024 г.	-	530	-	-	-	-	530
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	183	-	-	(183)	-	-	-
	За 2024 г.	-	183	-	-	-	-	183
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	84	-	-	-	-	84
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	52	-	-	(16)	-	-	36
	За 2024 г.	-	52	-	-	-	-	52
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	43	-	-	(43)	-	-	-
	За 2024 г.	-	43	-	-	-	-	43
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 337	24 394	-	(6 013)	-	X	54 718
	За 2024 г.	-	36 337	-	-	-	X	36 337

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	3 750	35	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 750	35	-

Оценочные обязательства

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

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 071	14 039
Затраты на оплату труда	8 523	4 808
Отчисления на социальные нужды	2 630	1 195
Амортизация	6 935	2 982
Прочие затраты	5 003	3 957
Итого по элементам	28 161	26 981
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	28 161	26 981

8. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ

В 2025 году у Общества произошло значительное снижение доходов: спад на 80% по отношению к 2024 году. Это связано с сокращением добычи в сезон 2025 года. Спад добычи золотосодержащих песков произошел в связи с усложнением горно-технических условий разработки из-за линзовой породы. Мерзлота негативно влияет на разработку месторождения, в частности, идет удорожание на добычу золота и ограничивает возможность оперативной выемки песков.

В связи со всем вышесказанным произошло значительное увеличение объёма вскрышных работ при разработке золотосодержащего песка в виде линзовой породы, это связано с неоднородностью горно-геологических условий россыпных месторождений. Что привело к необходимости удаления больших объёмов пород, потребовалось привлечение дополнительных механизмов и создания технологических комплексов оборудования. Основной вид деятельности нашего предприятия — сезонный. В связи с климатическими условиями нашего края сезон короткий, из-за значительного увеличения подготовительных (вскрышных) работ произошла нехватка времени для ромывки золотосодержащих песков.

Плановое количество золотосодержащего сырья для извлечения на 2025 год было установлено в размере 50 000 грамм (50 кг). Из-за низкого содержания драг.металла в верхних породах по факту было извлечено и передано заказчику 989,29 грамм, что составляет 2% от годового плана.

Доходы организации за 2025 год составили 6 958 тыс. (в т.ч. НДС), в т.ч. по основному ОКВЭД 4 991 тыс.руб., по дополнительному 1 967 тыс.руб.. При анализе плановых показателей, недополученный доход в 2025 году составил 200 млн.руб..

При падении добычи золотосодержащих песков затраты на золотодобычу не уменьшаются, а наоборот могут вырасти из-за различных факторов, связанных с работой предприятий в нашей отрасли. Подготовительные (вскрышные работы) требуют больших трудозатрат спец.техники. Идет быстрое изнашивание технического парка, что повышает затраты на ремонт техники. Удорожание энергоресурсов. В частности, повышается стоимость жидкого топлива, что увеличивает себестоимость добычных работ. Для удаления больших объемов пород идет привлечение дополнительной рабочей силы, что увеличивает ФОТ. Высокие ставки по кредитам тоже увеличивают затраты предприятия.

В структуре затрат наибольший удельный вес занимают:

1. Затраты на оплату труда 8 523 тыс.руб.
2. Лизинговые платежи по спец.технике 5 367 тыс.руб.
3. Материальные затраты 4 628 тыс.руб.

Отрицательный финансовый результат по итогам деятельности за 2025 год связан со значительным падением доходов. Компенсировать сложившееся положение Организация планирует в последующие периоды, путем получения чистой прибыли. В соответствии с бюджетом Организации на 2026 год планируется рост объемов выручки к уровню 2025 года. В том числе с учетом текущего и прогнозируемого портфеля основных договоров и контрактов прогнозируется рост объемов продаж и прибыли в дальнейший период после 2026 года.

Организация будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

9. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Деятельность Организации связана с рядом рисков, которые могут при определенных обстоятельствах оказать негативное влияние на производственные и финансовые результаты.

Экономическая среда

В 2025 году деятельность Организации велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.
Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут оказать в будущем на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков Организации, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Организация внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного воздействия на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Риск снижения ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Оганизации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам , др..

Организация управляет риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Организации поддерживать необходимый уровень ликвидности и финансовых ресурсов таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задоленности и сроки ее погашения.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Организация внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок

Правовы риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Оргаинзации в связи с отсутствием объемом соответствующих операций.

Страновые и региональные риски

Оганизация осуществляет основную деятельность в одном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых Организация осуществуляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Репутационные риски

Руководство Организации считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его заказчиков вследствие негативного представления о качестве работ, услуг, соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Оргаиизации в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Организацией как несущественные.