

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ КАВКАЗ
(ООО КАВКАЗ)**

ИНН 2338012232 КПП 233801001 ОГРН 1132362000385

Первомайская ул., д. 105 Крыловская ст-ца,

Крыловского района, Краснодарского края, 352081

р/с40702810409800000045 БИК 040349550

Филиал № 8 ПАО КБ «Центр - инвест» г. Краснодар

к/с 30101810100000000550

тел/факс 8 86161 30505;

E-mail: ooo kavkaz 105@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации*

Сокращенное наименование - ООО КАВКАЗ.

Юридический адрес - 352080, Краснодарский край, р-н Крыловский, ст-ца
Крыловская, ул. Первомайская, дом 105.

Дата государственной регистрации – 12.04.2013 год.

Является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.08.2018г.

Основной вид деятельности – 35.11.4 Производство электроэнергии, получаемой из
возобновляемых источников энергии, включая выработанную солнечными, ветровыми,
геотермальными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению их
работоспособности. Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал общества составляет 14 тыс. руб., состоит из 35%-ой доли
участника – Максименко С.И., 50%-ой доли участника – Барскова В.А, 15%-ой доли
участника – Максименко Е.С. Задолженность по внесению доли в уставный капитал
общества отсутствует.

Численность сотрудников – 10 человек.

Генеральный директор Общества - Максименко С.И.

Главный бухгалтер Общества - Максименко С.И.

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными
стандартами бухгалтерского учета РФ. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и
отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная
отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6
Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", включающую
бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

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

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет:

ПБУ 8/2010 — Положение по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные

обязательства и условные активы». Утверждено приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. №167н

ПБУ 18/02 — положение по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций». Утверждено приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н

ПБУ 11/2008 — Положение по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах». Утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н.

ПБУ 12/2010 — Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по сегментам». Утверждено приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Оборудование (Солнечная станция мощностью 1,024 МВт, СЭС): первоначальная стоимость – 112 821 т.р., накопленная амортизация – 8 650 т.р.

4. Инвентаризация

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».

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней стоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 19 514 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 2 385 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За	
	20 ²⁵ г. ²	20 ²⁴ г. ³
Материальные затраты	63	
Затраты на оплату труда	2 641	1 233
Отчисления на социальные нужды	795	342
Амортизация	4 513	4 137
Прочие затраты	1 688	4 931
Итого по элементам	9 700	10 643
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		()
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 700	10 643

Дополнительная и существенная статья расходов – проценты по кредитам и займам, привлеченным при создании СЭС.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 2025

г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дт	Кредит	Дебет	Кредит	Дт	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67		143 163 946,68	34 485 070,32	12 038 576,81		120 717 453,17
67.03		122 744 000,00	17 000 000,00			105 744 000,00
КАВКАЗ ООО ИНН 2338010010		122 410 000,00	17 000 000,00			105 410 000,00
10-10/22 от 10.10.2022		24 000 000,00				24 000 000,00
10-12/21 от 10.12.2021		7 500 000,00				7 500 000,00
22/02-22 от 22.02.2022		3 310 000,00				3 310 000,00
28-11/22 от 28.11.2022		75 000 000,00	17 000 000,00			58 000 000,00
29-12/22 от 29.12.2022		10 000 000,00				10 000 000,00
7-10/22 от 07.10.2022		2 600 000,00				2 600 000,00
Максименко Сергей Иванович		334 000,00				334 000,00
10/01-20 от 10.01.2020		334 000,00				334 000,00
67.04		20 419 946,68	17 485 070,32	12 038 576,81		14 973 453,17
КАВКАЗ ООО ИНН 2338010010		20 419 946,68	17 485 070,32	12 038 576,81		14 973 453,17
10-10/22 от 10.10.2022		4 009 773,36	1 074 897,00	2 715 623,00		5 650 499,36
10-12/21 от 10.12.2021		1 800 521,10	1 800 521,10	848 632,18		848 632,18
22/02-22 от 22.02.2022		893 465,04	893 465,04	401 916,50		401 916,50
28-11/22 от 28.11.2022		11 774 103,00	11 774 103,00	6 646 703,03		6 646 703,03
29-12/22 от 29.12.2022		1 506 097,90	1 506 097,90	1 131 509,58		1 131 509,58
7-10/22 от 07.10.2022		435 986,28	435 986,28	294 192,52		294 192,52
Итого		143 163 946,68	34 485 070,32	12 038 576,81		120 717 453,17

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Генеральный директор



С.И. Максименко