

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью "ЗАБНЕДРА"
ИНН 7536160175, КПП 753601001, ОГРН 1167536054927
Адрес: 672000, Забайкальский край, г.о. Город Чита, г Чита, ул Анохина,
дом 91, помещение 27

1. Общая информация об организации

ООО "Забнедра" является коммерческой организацией, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Основание составления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учётом права Общества на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

07.29.4 - Добыча руд и песков драгоценных металлов и руд редких металлов

08.12 - Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина

24.41 - Производство драгоценных металлов

46.72.23 - Торговля оптовая золотом и другими драгоценными металлами

43.13 - Разведочное бурение

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта

47.99 - Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков

Общество владеет лицензиями:

- ЧИТ 001123 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых

- ЧИТ 011509 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых

- ЧИТ 017833 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств

- ЧИТ 024324 ТЭГеологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и

оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
- ЧИТ 025137 БП Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых
- ЧИТ 027924 ТЭ Пользование недрами
- ЧИТ 030607 ТЭ Пользование недрами
- ЧИТ 031193 ТП Пользование недрами
-ЧИТ 031103 БП Пользование недрами
-ЧИТ 034478 БЭ Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств

В течении 2025г. общество занималось добычей и реализацией драгоценного металла. Добыча производилась собственными силами и силами подрядной организации. И общество занималось добычей и реализацией ОПИ собственными силами.

3. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если её показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 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 учёту.

В течении 2025 года Общество приобрело основные средства:

- грузовой бортовой УАЗ 23632 ХТТ236320S1008164
- комплектная трансформаторная подстанция наружной установки напряжением КТПН
- установка плавильная индукционная (УПИ)
- пилорама ленточная электрическая
- стол концентрационный СКО
- грузовой бортовой MITSUBISHI L200 MMBNGV541PH009662
- дробильная установка 20NFC1300SA14
- погрузчик фронтальный SANY SW956K1 SW956K3CF5228
- погрузчик фронтальный SANY SW956K1 SW956K3CF5268
- грохот вибрационный
- погрузчик фронтальный SANY SW956K1 SW956K3CF3318

- погрузчик фронтальный SANY SW956K1 SW956K3CF3308
- грузовой бортовой ISUZU D-MAX LETED3E10RH014765
- снегоболотоход YARS-3850-141

В 2025г. Общество продало 1 основное средство - погрузчик фронтальный LONKING CDM856H гос.номер. 9817EM75 по цене выше остаточной стоимости.

5. Аренда

По договору аренды от 31.05.21 Общество применяет упрощённый порядок учёта в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды

- нежилое помещение, расположенное по адресу : Забайкальский край, г. Чита, ул. Анохина, пом. 27;
- нежилое помещения БА3А 551 расположенное по адресу : Забайкальский край, г. Чита, проезд Ивановский, строение 8а;
- нежилое помещение БА3А расположенное по адресу : Забайкальский край, г. Чита, проезд Ивановский, строение 8;
- строительная техника, грузовые автомобили.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. 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. В составе запасов Общество отражает товары, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при реализации производится по средней себестоимости.

7. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту.

Общество в составе нематериальных активов учитывает стоимость лицензий на право добычи полезных ископаемых, . Срок полезного использования определён сроком действия лицензий.

8. Финансовые вложения

Учёт финансовых вложений в РФ регулируется ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений». К ним относятся инвестиции и выданные займы. Активы принимаются по первоначальной стоимости.

Наибольшую долю финансовых вложений составляют денежные средства организации размещённые на депозитных счетах и сумма налога на добавленную стоимость за приобретённые товары, услуги.

9. Кредиты и займы полученные

За отчетный период Общество уменьшило задолженность по заёмным средствам.

10. Доходы

В течении 2025 года общество получило доходы от реализации:

Добытого драгоценного металла

Добытых ОПИ

Строительные работы

Возмещаемые затраты по договору подряда

Перевозка грузов

Реализация основных средств

Реализация прочего имущества

Проценты к получению по выданным займам

11. Расходы

Основную долю расходов составляют затраты на добычу реализованного полезного ископаемого (материальные расходы). ГСМ, зап.части, заработная плата, аренда производственного оборудования, техники, помещений.

12. Капитал и расчёты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Чубаров Виктор Анатольевич. доля участия - 100 процентов.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Чубаров Виктор Анатольевич (Решение №1 от 29.11.2018, бессрочно).

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчётности

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

- бухгалтерский баланс;

- отчёт о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

15. Дата составления бухгалтерской отчётности 26.03.2026г.

Генеральный директор ООО «ЗАБНЕДРА»

Чубаров В.А.

(подписано ЭЦП)