Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Каменск-Уральский завод технического литья»

г. Каменск-Уральский 27 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КУЗТЛ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КУЗТЛ»
Сокращенное наименование	ООО «КУЗТЛ»
Юридический адрес	Свердловская область . г.Каменск-Уральский ул, Лермонтова дом № 1А,
Фактический адрес	Свердловская область . г.Каменск-Уральский ул, Лермонтова дом № 1А,
Почтовый адрес	Свердловская область . г.Каменск-Уральский ул, Лермонтова дом № 1А,
Телефон	+73439 37-98-38
Адрес электронной почты	Kuztl96@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6612038097
Код ОКПО	09010069
Код ОКТМО	65740000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	24.5 Литье металлов
Дополнительный ОКВЭД	25.62.(Обработка металлических изделий)
Среднегодовая численность сотрудников 2025	14

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 12 000 руб., оплачен полностью.

50 % принадлежит Огинскому Александру Николаевичу

50% принадлежит Кондакову Николаю Михайловичу

1.3 Информация об органах управления

Директор ООО Огинский Александр Николаевич, Протокол№ 11 от , с 20.08.2024 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Огинский Александр Николаевич,

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила без НДС 128 796 156 руб в т.ч

- по основному виду деятельности — 120 719 617 руб.;
- по оптовой торговле — 8 076 539 руб.;

- Прочие внереализационные доходы 13 252 147 руб в т.ч

- от операций с ценными бумагами — 1 721 567 руб.
- Проценты к получению (депозит ,выдача займа) - 10 565 917 руб
- Проценты к получению (Альфа банк) - 150 134 руб
- Курсовые разницы - 505 687 руб
- Списание кредиторской задолженности (по сроку давности) - 308 842 руб

Затраты составили 131 629 885 руб

- амортизация ОС — 5 192 466 руб.;
- приобретение товаров , сырья для производства — 74 326 453 руб.;
- ФОТ — 12 901 697 руб.;
- аренда помещений — 8 044 089 руб.;
- Материалы вспомогательные в т.ч спец.оснастка, спецодежда,
- инструмент и т д - 8 565 466 руб
- Услуги сторонних организаций (мехобработка , термообработка) - 4 843 601 руб
- Страховые взносы - 2 786 227 руб
- Транспортные расходы - 2 162 315 руб
- Изготовление изделий - 1 710 936 руб
- Лизинговые платежи - 1 337 424 руб
- Техническое обслуживание станков с ЧПУ -1 647 644 руб
- Ремонт оборудования,ОС - 1 215 012 руб
- прочие расходы — 6 896 555 руб.

Прочие внереализационные расходы 140 703 руб в т.ч

- Расходы на услуги банков (комиссия) - 104 454 руб.
- Госпошлина , судебные издержки - 36 249 руб

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
  - Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
- Действует лимит в 100 000руб для ОС являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете.

Применяется порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,

- Применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором,признает право пользования активом (ППА). Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

3. Раскрытие основных строк бухгалтерского баланса за 2025 год

АКТИВ баланса
строка 1150
Оборотно сальдовая ведомость по счету 01 и счету 02 (расшифровка прилагается)
Строка 1170
Оборотно сальдовая ведомость по счету 58 (расшифровка прилагается)
Строка 1250
Оборотно сальдовая ведомость по счету 50 и счету 51 (расшифровка прилагается)
Строка 1240 (дебеторская задолженность)
Оборотно сальдовая ведомость по счету 62.01, счету 60.02 , счету 19.03. счету 68.52 (расшифровка прилагается)

ПАССИВ баланса
Строка 1520 (кредиторская задолженность)
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 70, счету 69.09, счету 68.02 , счету 62.02, счету 60.01 ,счету 76.07 , счету 68.01 (расшифровка прилагается)

Дата подписания отчетности:
«30 » марта 2026 г.

Директор ООО «КУЗТЛ» _____/ Огинский А.Н/.

Главный бухгалтер ООО «КУЗТЛ» _____/ Огинский А.Н/