

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АКТАЙ"

(ООО "АКТАЙ ")

ИНН 2801251088 КПП 280101001 ОГРН 1192801006750

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 и

отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АКТАЙ» (далее — Организация)

Сокращенное наименование: ООО "АКТАЙ"

Юридический адрес: 675002, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Чайковского, дом 63, офис 92.

Фактический адрес: 675002, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Чайковского, дом 63, офис 92.

Сведения о государственной регистрации: ОГРН 1192801006750, дата регистрации 11.07.2019 регистрирующего орган Управление Федеральной налоговой службы по Амурской области

Основной вид экономической деятельности: 09.90 Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых

Дополнительный ОКВЭД

07.29 Добыча руд прочих цветных металлов

07.29.41 Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)

43.12.4 Подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых, за исключением нефтяных и газовых участков

43.13 Разведочное бурение

71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

74.90 Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки

Сведения о лицензиях. Общество располагает лицензией на пользование недрами, выданной Департаментом по недропользованию по Дальневосточному федеральному округу:

— БЛГ 03838 БП от 18.02.2020, срок действия до 18.08.2026 (геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых);

Средняя численность за отчетный год составила 0 человек

Уставный капитал Общества в размере 12 500 (двенадцать тысяч пятьсот) рублей с долей Гагуа Г.В. в размере 100% уставного капитала, номинальной стоимостью 12 500 (двенадцать тысяч пятьсот) рублей.

Единоличный орган управления: генеральный директор Чеканова Наталья Викторовна

Обязанность по ведению бухгалтерского учета и отчетности возложена на Генерального директора — Чеканову Наталью Викторовну

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и действующей Учетной политики Общества с учетом того, что Общество в период с 01 января 2025 по 31 декабря 2025 года включено ФНС в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства в качестве микропредприятия.

Аудит бухгалтерской отчетности Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчётность, и учётная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учёта (РСБУ) — действующими ФСБУ и ПБУ. Общество, как субъект малого предпринимательства (микропредприятие), имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчётности в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Общество применяет упрощённые формы бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах. Налоговый режим: Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН).

Объект налогообложения Доход (6%)

Валюта отчётности: российский рубль. Функциональная валюта и валюта представления отчётности совпадают. Основные положения учётной политики: — финансовые вложения (процентные займы выданные) учитываются по первоначальной стоимости на счёте 58 «Финансовые вложения»;

— общехозяйственные расходы списываются в полном объёме в расходы текущего периода;

— доходы и расходы признаются методом начисления;

— Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» в связи с применением УСН

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По строке 1170 баланса на 31.12.2025 — 378 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 150 тыс., на 31.12.2023 — 150 тыс.)

Финансовые вложения (сч 58), в т.ч. предоставленные займы 204 тыс. руб. и поисковые активы (сч. 08.11) 174 тыс. руб.

5. Денежные средства

По строке 1250 остаток на 31.12.2025 — 2 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 отражена дебиторская задолженность в сумме 153 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 318 тыс. руб., на 31.12.2023 — 227 тыс. руб.), в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками — 1 тыс.руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 140 тыс.руб., расчеты по прочим операциям — 12 тыс.руб.

7. Капитал и чистые активы

По состоянию на отчётную дату величина собственного капитала, отражённая по строке 1300 бухгалтерского баланса, составляет (162) тыс. руб. Динамика показателя: 2024 год — (102) тыс. руб. 2023 год — (75) тыс. руб. Структура собственного капитала: Уставный капитал (счёт 80) — 12 тыс. руб. Непокрытый убыток (счёт 84) — (174) тыс. руб. Таким образом, отрицательное значение собственного капитала обусловлено превышением накопленного убытка над уставным капиталом.

8. Заёмные средства

По строке 1510 — 694 тыс. руб. отражены краткосрочные займы (счёт 66) со сроком погашения менее 12 месяцев, в т.ч. Займы — 671 тыс. руб. и начисленные проценты — 23 тыс.руб.

9. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Расходы за отчетный период всего составили 60 тыс. руб., в том числе:

- Расходы по обычным видам деятельности - (16) тыс.руб.

- Проценты к уплате ст. 2330 – (23) тыс. руб.

- Прочие расходы ст 2350 – (21) тыс.руб., в т.ч. расходы на услуги банка (19) тыс. руб., штрафы к уплате (1) тыс. руб., уплаченная госпошлина — (1) тыс. руб.

Чистая прибыль/убыток (60) тыс.руб.

10. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проведена в IV квартале 2025 г. По итогам инвентаризации ОС, запасов, денежных средств и расчётов с контрагентами расхождений не установлено, недостач и излишков не выявлено.

11. Информация о связанных сторонах

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность»

Связанные стороны:

Гагуа Галина Вазиховна учредитель общества (доля в уставном капитале — 100 %). Является руководителем и учредителем ООО АСТ, ООО Тушхулу. А также зарегистрировано ИП

Замы получены

ГАГУА ГАЛИНА ВАЗИХОВНА ИП	15 000,00 руб.
ООО "АСТ"	531 500,00 руб.

Займы перечислены

ООО "ТУШХУЛУ"	7 557,00 руб.
---------------	---------------

Чеканова Наталья Викторовна — генеральный директор. Является руководителем и учредителем ООО ВГК

Займы перечислены

ООО "ВГК"	196 069,00 руб.
-----------	-----------------

12. Налогообложение

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН). В связи с применением УСН Общество не является плательщиком налога на прибыль, НДС (за исключением случаев, предусмотренных НК РФ) и налога на имущество организаций. По данным ФНС, задолженность по уплате налогов и взносов у Общества отсутствует

13. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствует намерения или необходимость ликвидации.

14. Информация о рисках

Отраслевые риски: Основной вид деятельности Общества связан с геологическими и природно-климатическими особенностями горнодобывающей отрасли. Производственный процесс носит сезонный характер и зависит от погодных условий.

Риск ликвидности. Необходимость постоянного привлечения заемных средств для финансирования капитальных затрат (строительство инфраструктуры, покупка техники)

Оценка существенности рисков. Руководство Общества оценивает вышеуказанные риски как управляемые. Принятые меры контроля позволяют обеспечить непрерывность деятельности в обозримом будущем.

15. События после отчётной даты

По состоянию на дату составления бухгалтерской отчётности события после отчётной даты, требующие корректировки статей отчётности или раскрытия в пояснениях, не выявлены.

16. Дополнительная информация

Государственная помощь в 2025 году не предоставлялась.

Дата составления текстовых пояснений: « ___ » _____ 2026 года.

Генеральный директор _____ Н.В. Чеканова

