

ООО "Бакальское рудоуправление"

Приложение № 8

к Федеральному стандарту  
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023  
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 04.10.2023 № 157н

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

1. Краткая характеристика организации

ИНН 7422029201, ООО "Бакальское рудоуправление" (сокращенное наименование ООО "БРУ"), Юридический адрес: 456900, город Бакал, ул.Ленина, дом 13. Дата регистрации организации: 01.11.2001г. ОГРН 1027401176978. Основной вид деятельности по ОКВЭД - 07.10.2 "Добыча железных руд". Численность на 31.12.2025 г. составляет 522 человека. Размер уставного капитала - 95 988 тыс. рублей. Участниками общества являются: ООО "Сибироминциатива" и Международная коммерческая компания "АТОП Интернешнл Групп Лимитед" ООО "БРУ" имеет обособленное подразделение - Основский рудник. Предприятие подлежит обязательному аудиту. Руководство текущей деятельностью осуществляет директор Обухова Светлана Федоровна, действующий на основании Устава.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов, с п.2 ст. 15 Закона РФ "402-ФЗ "О бухгалтерском учете в РФ" на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 693 от 28.12.2024 г. Организацией используются полные способы ведения бухгалтерского учета. При отражении операций в бухучете Предприятие руководствуется следующими ФСБУ: 26/2020 "Капитальные вложения", 5/2019 "Затраты", 6/2020 "Основные средства", 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", 14/2022 "Нематериальные активы". Переоценка основных средств в организации не производится. Погашение стоимости объектов ОС производится путём начисления амортизации линейным способом. Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к учёту по фактической стоимости приобретения и переоценки, за исключением НДС. При списании в производство и ином выбытии, МПЗ оцениваются по средней себестоимости группы материальных ценностей: путём деления общей себестоимости запасов на их количество. Запасы для административных нужд учитываются в общехозяйственных расходах.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	0	( 0 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	10	( 10 )	0	( 10 )	10	( )	( )	( )	( )	( )	0	( 0 )

В том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>		за 20 24 г. <sup>3</sup>		за 20 24 г. <sup>3</sup>	
	0	( 0 )	0	( 10 )	0	( 10 )
Товарный знак "Горняк Бакала"	0 <td>( 0 )</td> <td>0 <td>( 10 )</td> <td>0 <td>( 10 )</td> </td></td>	( 0 )	0 <td>( 10 )</td> <td>0 <td>( 10 )</td> </td>	( 10 )	0 <td>( 10 )</td>	( 10 )
из них исключительные права <sup>4</sup>	0 <td>( 0 )</td> <td>0 <td>( 0 )</td> <td>0 <td>( 0 )</td> </td></td>	( 0 )	0 <td>( 0 )</td> <td>0 <td>( 0 )</td> </td>	( 0 )	0 <td>( 0 )</td>	( 0 )

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
в том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
	(зрима)	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
из них исключительные права <sup>5</sup>	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )							0	( 0 )

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	10
в том числе:			
Товарный знак "Горняк Бякклд"	0	0	10
из них созданные организацией	0	0	0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, объект)	0	0	0
из них созданные организацией	0	0	0

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, объект)	0	0	0



Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
в том числе:	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
<i>(группа, объект)</i>	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
в том числе:	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
<i>(группа, объект)</i>	за 20 25 год г. 2	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	за 20 24 год г. 3	0	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
в том числе:	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
(группа, объект)	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
из них	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
исключительные права	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
в том числе:	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
(группа, объект)	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
из них	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
исключительные права	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	0	0



4.2. Наличие и движение прав пользования активами

с. 8

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обеспеченные	поступило (с учетом фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесцененные	пересеченка	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обеспеченные	
Права пользования активами - всего	за 20 25 г. 7	35 788	( 26 879 )	13 744	( 35 650 )	26 879	( 361 )	0	0	13 882	( 361 )
	за 20 24 г. 7	36 806	( 19 397 )	2 819	( 3 837 )	2 015	( 9 497 )	0	0	35 788	( 26 879 )
в том числе:	за 20 25 г. 7	35 788	( 26 879 )	13 744	( 35 650 )	26 879	( 361 )	0	0	13 882	( 361 )
	за 20 24 г. 7	36 806	( 19 397 )	2 819	( 3 837 )	2 015	( 9 497 )	0	0	35 788	( 26 879 )
(рублем)											

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

с. 9

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 7		На 31 декабря 20 24 г. 6		На 31 декабря 20 23 г. 7	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	0	0	0	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	0	0	0	0	0	0
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	0	0	0	0	0	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

с. 10

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 5		На 31 декабря 20 24 г. 6		На 31 декабря 20 23 г. 7	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества прав организации, - всего	из них	основные средства, находящиеся в залоге Банка ВТБ	
основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	37 130	31 628	23 636			
основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	106 345	105 680	102 140			
основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества прав организации, - всего	1 251 246	1 217 708	1 630 158			
из них						
основные средства, находящиеся в залоге Банка ВТБ	650 002	650 699	675 641			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

с. 11

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обеспечение	затраты	обесечение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обеспечение	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 20 25 г. 2	18632	0	1872	0	( 0 )	( 1872 )	18632	0	
	за 20 24 г. 3	17622	0	10420	0	( 0 )	( 9410 )	18632	0	
	в том числе:									
	Оборудование к установке	за 20 25 г. 2	15375	0	0	0	( 0 )	( 0 )	15375	0
		за 20 24 г. 3	13683	0	1700	0	( 0 )	( 8 )	15375	0
	Оборудование на складе	за 20 25 г. 2	2377	0	992	0	( 0 )	( 992 )	2377	0
		за 20 24 г. 3	2377	0	7840	0	( 0 )	( 7840 )	2377	0
	Выполнение НИОКР	за 20 25 г. 2	880	0	880	0	( 0 )	( 880 )	880	0
		за 20 24 г. 3	1562	0	880	0	( 0 )	( 1562 )	880	0
	Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 20 25 г. 2	18253	0	87	0	( 0 )	( 166 )	18174	0
		за 20 24 г. 3	18776	0	185	0	( 474 )	( 234 )	18253	0
	в том числе:									
Проектные работы	за 20 25 г. 2	13787	0	0	0	( 0 )	( 0 )	13787	0	
	за 20 24 г. 3	13836	0	0	0	( 0 )	( 49 )	13787	0	
Строительство объектов	за 20 25 г. 2	4466	0	87	0	( 0 )	( 166 )	4387	0	
	за 20 24 г. 3	4940	0	185	0	( 474 )	( 185 )	4466	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 25 г. 2	6952	0	766	0	( 763 )	( 582 )	6373	0	
	за 20 24 г. 3	5583	0	3695	0	( 0 )	( 2326 )	6952	0	
в том числе:										
Проектные работы	за 20 25 г. 2	3547	0	0	0	( 0 )	( 0 )	3547	0	
	за 20 24 г. 3	3550	0	0	0	( 0 )	( 3 )	3547	0	
в том числе:										
Строительство объектов	за 20 25 г. 2	3405	0	766	0	( 763 )	( 582 )	2826	0	
	за 20 24 г. 3	2033	0	3695	0	( 0 )	( 2323 )	3405	0	

4.6. 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	34 20 25 г. 1	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	34 20 25 г. 2	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
в том числе:	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
(сумма)	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	34 20 25 г. 2	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	34 20 25 г. 2	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
в том числе:	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
(сумма)	34 20 24 г. 3	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	34 20 25 г. 2	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	34 20 24 г. 3	1107	0	0	0	( 0 )	( 1107 )	0	0
	34 20 25 г. 2	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
в том числе:	34 20 24 г. 3	1107	0	0	0	( 0 )	( 1107 )	0	0
(сумма)	34 20 24 г. 3	1107	0	0	0	( 0 )	( 1107 )	0	0

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректив-ка	поступи-ло	первоначаль-ная стоимость	накопленная корректив-ка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обеспечение	переклас-сифици-ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректив-ка	
Долгосрочные финансовые вложения	за 20 25 г. <sup>2</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
в том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
приобретение доли (части доли) в УК общества	за 20 24 г. <sup>3</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные финансовые вложения	за 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
всего	за 20 24 г. <sup>3</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
в том числе:	за 20 25 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0	0
Итого	за 20 25 г. <sup>2</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	1793748	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	1793748	0

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	1793748	1793748	1793748
в том числе: дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (Д038-728000/2014/00034 от 05.09.19г.)	1793748	1793748	1793748
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: (вид, группа)	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

## 6. Запасы

## 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запасы	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
Запасы - всего	за 20 25 г. 2	525977	( 852 )	230009	( 272216 )	3	0	X	X	483770	( 849 )
	за 20 24 г. 3	594536	( 866 )	589636	( 658195 )	14	0	X	X	525977	( 852 )
в том числе:	за 20 25 г. 2	187606	( 852 )	36199	( 72516 )	3	0	41187	0	151289	( 849 )
сырье, материалы и др. материальности	за 20 24 г. 3	204158	( 866 )	114660	( 131212 )	14	0	95161	0	187606	( 852 )
	за 20 25 г. 2	282057	( 0 )	154527	( 154773 )	0	0	23240	0	281811	( 0 )
затраты в незавершенной	за 20 24 г. 3	287007	( 0 )	302859	( 307809 )	0	0	20075	0	282057	( 0 )
	за 20 25 г. 2	56314	( 0 )	39283	( 44927 )	0	0	8	0	50670	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 20 24 г. 3	103371	( 0 )	172117	( 219174 )	0	0	3309	0	56314	( 0 )

В ООО "БРУ" имеются запасы с признаками обеспечения, по которым создан резерв под снижение стоимости МПЗ.

## 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 5	На 31 декабря 20 24 г. 6	На 31 декабря 20 23 г. 7
Запасы, находящиеся в пути, - всего	0	0	0
в том числе:			
(вид)			
<b>Запасы, находящиеся в залоге, - всего</b>	<b>0</b>	<b>205300</b>	<b>205300</b>
МСОП по ВИП УФССП постановление № 74022/23/88719 от 21.08.2023 смесь щеб-меч. ф.д.10	0	124955	124955
МСОП по ВИП УФССП постанов. о наложении ареста № 13394/22/74022-ИП от 27.04.2022 (сырая руда забаланс.)	0	80345	80345

## 7. Дебиторская задолженность

## 7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. 2	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	за 20 24 г. 3	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
в том числе:	за 20 25 г. 2	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	за 20 24 г. 3	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
<i>(вид)</i>	за 20 24 г. 3	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	за 20 25 г. 2	37238	( 5182 )	6400	0	( 28389 )	( 0 )	424	0	14825	( 5514 )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. 3	38761	( 4963 )	28393	0	( 28182 )	( 0 )	1734	0	37238	( 5182 )
	за 20 25 г. 2	15664	( 2424 )	4562	0	( 10072 )	( 0 )	210	0	9944	( 2256 )
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 24 г. 3	12265	( 4099 )	10126	0	( 5498 )	( 0 )	1229	0	15664	( 2424 )
	за 20 25 г. 2	20274	( 2275 )	1303	0	( 17828 )	( 0 )	214	0	3535	( 2687 )
авансы выданные	за 20 24 г. 3	7800	( 381 )	17740	0	( 4761 )	( 0 )	505	0	20274	( 2275 )
	за 20 25 г. 2	1300	( 483 )	535	0	( 489 )	( 0 )	0	0	1346	( 571 )
прочие дебиторы	за 20 24 г. 3	18696	( 483 )	527	0	( 17923 )	( 0 )	0	0	1300	( 483 )
	за 20 25 г. 2	37238	( 5182 )	6400	0	( 28389 )	( 0 )	424	X	14825	( 5514 )
Итого	за 20 24 г. 3	38761	( 4963 )	28393	0	( 28182 )	( 0 )	1734	X	37238	( 5182 )
	за 20 25 г. 2	37238	( 5182 )	6400	0	( 28389 )	( 0 )	424	X	14825	( 5514 )

Дебиторская задолженность в организации не существует. Просроченная задолженность составляет - 5 514 тыс.рублей, но ней создан резерв по сомнительным долгам. Водёйска прензационная работа.

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>		На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>		На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>5514</b>	<b>5514</b>	<b>5182</b>	<b>5182</b>	<b>4963</b>	<b>4963</b>
в том числе:						
покупатели и заказчики	2256	2256	2424	2424	4099	4099

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано			
			поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на доходы	
<b>Долгосрочные обязательства - всего</b>	за 20 25 г. <sup>2</sup>	3448863	790146	0	( 402810 )	( 0 )	( 0 )	-14000	3822199
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	2956412	571570	0	( 155437 )	( 0 )	( 0 )	76318	3448863
	в том числе:								
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	3448863	790146	0	( 402810 )	( 0 )	( 0 )	-14000	3822199
за 20 24 г. <sup>3</sup>	2956412	571570	0	( 155437 )	( 0 )	( 0 )	76318	3448863	
<b>Краткосрочные обязательства - всего</b>	за 20 25 г. <sup>2</sup>	2936343	1554985	338952	( 1095933 )	( 5934 )	( 14000 )	14000	3403461
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	2661439	922708	297101	( 868449 )	( 138 )	( 76318 )	-76318	2936343
	в том числе:								
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	196921	0	0	( 1954 )	( 0 )	( 0 )	14000	208967
за 20 24 г. <sup>3</sup>	273239		0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	-76318	196921	
<i>займы и средства</i>	за 20 25 г. <sup>2</sup>	500921	28086	0	( 152261 )	( 5934 )	( 0 )	0	370812
	за 20 24 г. <sup>3</sup>	489211	104603	0	( 92783 )	( 110 )	( 0 )	0	500921
	в том числе:								
	за 20 25 г. <sup>2</sup>	26069	121	0	( 14020 )	( 0 )	( 0 )	0	12170
за 20 24 г. <sup>3</sup>	20757	6944	0	( 1604 )	( 28 )	( 0 )	0	26069	

налоги и сборы	за 20 25 г. 2	801961	499262	200801	( 268482 )	( )	0	1032741
	за 20 24 г. 2	598765	318221	161667	( 276692 )	( 0 )	0	801961
	за 20 25 г. 2	1410471	1027516	138151	( 659216 )	( 0 )	0	1778771
прочие кредиторы	за 20 24 г. 3	1279467	492940	135434	( 497370 )	( 0 )	0	1410471
	за 20 25 г. 2	6385206	2345131	338952	( 1498743 )	( 5934 )	X	7225660
	за 20 24 г. 3	5617851	1494278	297101	( 1023886 )	( 138 )	X	6385206
Итого	за 20 25 г. 2							
	за 20 24 г. 3							

Долгосрочный кредит получен от Банка ВТБ на пополнение оборотных средств. Также у организации на конец периода имеются долгосрочные заемные средства от организаций в размере 3 571 311 тыс.рублей. Существенный процент составляет кредиторская задолженность по налогам и страховым взносам.

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 2	На 31 декабря 20 24 г. 2	На 31 декабря 20 23 г. 2
Всего	1657841	1467659	1422132
в том числе:			
кредиторская задолженность	1657841	1467659	1422132

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	признано		Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 20 25 г. 2	21275	31411	( 30656 )	( 0 )	22030	
	за 20 24 г. 2	22148	34945	( 35818 )	( 0 )	21275	
в том числе: резерв на отл. предствоящих олпурсков	за 20 25 г. 2	15193	30638	( 30229 )	( 0 )	15602	
	за 20 24 г. 3	16286	32466	( 33559 )	( 0 )	15193	
резерв на демонтаж, утилизацию ОС	за 20 25 г. 2	48	17	( 0 )	( )	65	
	за 20 24 г. 3	48	0	( 0 )	( )	48	
резерв по сомнительным долгам	за 20 25 г. 2	5182	756	( 424 )	( )	5514	
	за 20 24 г. 3	4962	2479	( 2259 )	( 0 )	5182	
резерв под сниж. стоимости ТМЦ	за 20 25 г. 2	852	0	( 3 )	( )	849	
	за 20 24 г. 2	852	0	( 0 )	( 0 )	852	

## 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>21 957,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
в том числе:			
Поставление СПИ на кредитную задолженность перед ООО "ОИП ИНВЕСТ"	941,00	0,00	0,00
Поставление СПИ о наложении ареста на кредит задолжк перед ООО "Специалстрой"	21 016,00	0,00	0,00
<b>Выданные - всего</b>	<b>1 852 072,00</b>	<b>1 146 891,00</b>	<b>2 199 319,00</b>
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (до38-728000/2014/00034 от 05.09.19z)	45 285,00	45 285,00	45 285,00
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№до-728000/2014/00034 от 22.02.2017	70 057,00	70 057,00	70 057,00
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (до31-728000/2014/00034 от 04.08.14z)	106 983,00	106 983,00	106 983,00
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (до33-728000/2014/00034 от 14.07.16z)	106 333,00	106 333,00	106 333,00
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (до35-728000/2014/00034 от 22.02.17z)	8 093,00	8 093,00	8 093,00
ПАО Банк "ВТБ"			
дог.№КС-728000/2014/00034 от 04.06.2014 (до36-728000/2014/00034 от 15.09.17z)	25 822,00	25 822,00	25 822,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/19/35769 от 19.04.2019	217,00	217,00	217,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление от 12.03.2019 к ИП 55861574022-ИП	4 737,00	4 737,00	4 737,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/19/32563 от 08.04.2019	675,00	675,00	675,00
МООСП по ВИП УФССП			
дант о наложении ареста от 08.05.2015	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской об			
Договор займа 74.44.4598443 от 14.08.2019	0,00	0,00	1 150 998,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/20/4906 от 14.12.2020	3 794,00	3 794,00	3 794,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/21/18895 от 12.02.2021	17 372,00	17 372,00	17 372,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/21/18894 от 12.02.2021	7 015,00	7 015,00	7 015,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/21/14558 от 29.01.2021	4 443,00	4 443,00	4 443,00
МООСП по ВИП УФССП			
поставление № 74022/21/10974 от 21.01.2021	1 459,00	1 459,00	1 459,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской об			
поставление о наложении ареста № 8 от 20.10.2021	0,00	6 791,00	6 791,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской об			
поставление о наложении ареста № 2 от 04.03.2022	0,00	5 704,00	5 704,00

Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 4 от 26.03.2022	0,00	7 321,00	7 321,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 12 от 10.08.2022	0,00	31 224,00	31 224,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 18 от 12.12.2022	0,00	21 023,00	21 023,00
Межрайонная инспекция ФНС № 18 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 2 от 25.10.2023	0,00	364 673,00	364 673,00
МСОП по ВИП УФССТП расширение № 74022/23/88719 от 21.08.2023	0,00	124 955,00	124 955,00
МСОП по ВИП УФССТП расширение о наложении ареста к ИП № 1394/22/4022-ИП от 27.04.2022	0,00	80 345,00	80 345,00
Межрайонная инспекция ФНС № 32 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 743006 от 26.06.2024	0,00	98 570,00	0,00
МСОП по ВИП УФССТП расширение о взыскании дебиторской зад-ти по контрактам от 08.09.2023	74 485,00	0,00	0,00
Межрайонная инспекция ФНС № 32 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 745319 от 25.09.2023	1 304 729,00	0,00	0,00
Межрайонная инспекция ФНС № 32 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 745321 от 01.11.2023	36 265,00	0,00	0,00
Межрайонная инспекция ФНС № 32 по Челябинской области расширение о наложении ареста № 745324 от 16.12.2023	30 308,00	0,00	0,00

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 20 25 г.		За 20 24 г.	
	г.	г.	г.	г.
Материальные затраты	8630	57972		
Затраты на оплату труда	85943	98842		
Отчисления на социальные нужды	27804	31988		
Амортизация	8852	10825		
Прочие затраты	119421	163877		
Итого по элементам	250650	363304		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	9953	55234		
Итого расходы по обычным видам деятельности	260603	418738		

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20 25 г. <sup>2</sup>	0	20 24 г. <sup>3</sup>	0
Получено бюджетных средств - всего		0		0
в том числе:				
на финансирование капитальных затрат		0		0
на финансирование текущих расходов		0		0

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ год	0	0	( 0 )	0
	20 25 г. <sup>2</sup>				
в том числе:	за _____ год	0	0	( 0 )	0
	20 24 г. <sup>3</sup>				
(назначение)	за _____ г. <sup>2</sup>			( )	
	20 _____ г.			( )	

12. Иная информация

ООО "Бакальское рудоуправление" 27 февраля 2026 года обратилось в арбитражный суд Челябинской области с заявлением о признании его несостоятельным (банкротом). Определением по делу № А76-7326/2026 от 03 марта 2026 года заседание пришло к производству. Судебное заседание по проверке обоснованности заявления назначено на 02 апреля 2026 года.

Директор \_\_\_\_\_

(подпись)

Федифирова Ю.А.

Федифирова Ю.А.

(наименование должности)

" 30 " МАРТА 20 26 г.

- 1 Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- 2 Указывается отчетный период.
- 3 Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.
- 4 Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- 5 Указывается отчетная дата.
- 6 Указывается предшествующий год.
- 7 Указывается год, предшествующий предшествующему.

