

ООО «КВАРЦ»

ИНН 6161099489 КПП 616101001 ОГРН 1236100022344

344092, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Космонавтов, зд. 2/2, этаж 5, помещение 2А, 3А

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «КВАРЦ»

*Данные пояснения являются частью
бухгалтерской (финансовой) отчетности*

ООО « КВАРЦ »

за 2025 год,

*Бухгалтерская отчётность составлена в
соответствии с федеральными стандартами
бухгалтерского учета (пункт 45 Федерального
стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023)*

1. Общие сведения

Полное наименование	ООО « КВАРЦ »
Сокращенное наименование	ООО « КВАРЦ »
ИНН/КПП	6161099489 /616101001
Юридический адрес	344092, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Космонавтов, зд. 2/2, этаж 5, помещение 2А, 3А
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ	1236100022344 от 22.08.2023г.
Уставный капитал	10000 руб.
Режим налогообложения	ОСНО
Основной вид деятельности	46.13 Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами

2. Численность персонала Общества

По состоянию на 31 декабря 2025 года	11 человек
По состоянию на 31 декабря 2024 года	30 человек

3. Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества являются:

- Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами
- Производство кирпича, черепицы и прочих строительных изделий из обожженной глины

1. Сведения об исполнительных и контрольных органах Общества, бухгалтерия.

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

По решению участников (протокол Общего собрания участников №1 от 17.08.2023г.) генеральным директором с полномочиями единоличного исполнительного органа Общества избран 17.03.2023г.. Клюка Эдуард Игоревич по 17.03.2028г.

Система налогообложения у Общества – ОСНО. Бухгалтерский учет ведется в программе 1С Предприятие 8.3.

2. Состав и структура годовой бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – федеральные стандарты, отраслевые стандарты, Федеральный закон «О бухгалтерском учете»), в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год.

Годовой бухгалтерский отчет Общества за 2025 год состоит из следующих отчетных форм

- Бухгалтерский баланс приложение № 9 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н;
- Отчет о финансовых результатах приложение № 9 к Федеральному

стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н;

• Настоящие пояснения к годовой бухгалтерской отчетности- пункт 54 Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н

Общество не включает в состав бухгалтерской отчетности отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств.

Существенная информация подлежащей раскрытию в отчете об изменениях капитала и (или) отчете о движении денежных средств за отчетный период отсутствует.

3. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами действующими в Российской Федерации и принципом непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества от 31.12.2024 года, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

Общество в соответствии с ч. 4 ст. 6 Закона N 402-ФЗ имеет право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Общество применяется упрощенный способ бухгалтерского учета по следующим сегментам учета:

▣ По учету запасов в соответствии с пунктами 14,17,32 ФСБУ 5/2018

▣ По учету капитальных вложений в соответствии с пунктом 4 ФСБУ 26/2020 не применяются подпункты "б" - "з" пункта 10, подпункт "б" пункта 11, пункт 12, первый - третий абзацы пункта 13, пункт 17, подпункты "в" - "д" пункта 23, пункт 24 данного Стандарта.

▣ По учету основных средств в соответствии с пунктом 3 ФСБУ 6/2020 не применяются пункты 23, 38, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 данного Стандарта.

▣ По учету аренды в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Общество является малым предприятием.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении малоценных (незначительных) ОС, имеющих стоимость ниже лимита. Незначительные активы соответствующие одновременно признакам основных средств, но имеющие стоимость ниже лимита сразу учитываются в расходах в момент приобретения. Затраты на их приобретение признаются в расходах периода, в котором понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Исправление существенных ошибок прошлых лет, выявленных после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, осуществляется в упрощенном порядке по правилам пункта 14 ПБУ 22/2010.

При оценке существенности показателей бухгалтерской (финансовой)

отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 10% от валюты Баланса строка 1600).

Показатели в Пояснениях раскрываются в той последовательности, как они идут в самих формах.

Информация о каждой существенной корректировке раскрывается Обществом в Пояснениях с указанием причин, вызвавших эту корректировку.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде 2025 года не вносились.

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и ОФР

- Материальные внеоборотные активы (строка 1150)**

В отчетном периоде информация по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса включает следующие данные:

Наименование показателя	Стоимость, тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства	614	1504	1697
Вложения во внеоборотные активы	5554	5554	3998
Итого	6168	7058	5695

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

- Нематериальные, финансовые вложения (строка 1170)**

На 31 декабря 2025 информация по строке 1170 «Нематериальные, финансовые вложения» Бухгалтерского баланса в сумме 23743 тыс.руб. включает данные о выданных займах.

- Запасы (строка 1210)**

На 31 декабря 2025 информация по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса включает данные о наличии материалов для производства кирпича. Стоимость материалов составила 2569 тыс.рублей.

Запасы списываются по средней себестоимости единицы. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения

- Финансовые и другие оборотные средства (строка 1240)**

На 31.12.2025 года Дебиторская задолженность составляет 1461 тыс. рублей. Дебиторская задолженность является текущей, задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

- Капитал (строка 1300 Баланса)**

Уставный капитал составляет 10,0 тыс. рублей. Уставный капитал на 31.12.2025 года оплачен полностью. Величина уставного капитала соответствует сумме, определенной в уставе Общества. Величина уставного капитала в 2025 году не менялась.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

Чистые активы Общества составляют (тыс. рублей) :

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Чистые активы	(11732)	1366	223

• **Долгосрочные заёмные средства (строка 1410)**

На 31 декабря 2025 информация по строке 1410 «Долгосрочные заёмные средства» Бухгалтерского баланса в сумме 18600 тыс.руб. включает данные о полученных займах.

• **Кредиторская задолженность (строка 1520)**

На 31.12.2025 года Кредиторская задолженность составляет 26726 тыс. рублей.

Просроченная и нереальная кредиторская задолженность на 31.12.2025г. отсутствует.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9696 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. По итогам года получен убыток в сумме 3714 тыс.руб. Общество принимает все необходимые меры для увеличения прибыли компании.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем..

Дата составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «КВАРЦ»



Клюка Э.И.