

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ЗАПАД" (ООО «ЗАПАД»)

### 1. Общие сведения об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЗАПАД».
- Основной вид деятельности (ОКВЭД): 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы
- Юридический адрес: 650056, Кемеровская область - Кузбасс, г.о. Кемеровский, г Кемерово, б-р Строителей, дом 25Г, помещение 105
- Учредители: МАТЮШОВ НИКОЛАЙ ЛЕОНИДОВИЧ.
- Организационно-правовая форма: ООО.
- Применяемая система налогообложения: Упрощенная система налогообложения (УСН).

### 2. Учетная политика организации

Учетная политика ООО «ЗАПАД» на 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

- Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

### 3. Характер деятельности и факторы отсутствия выручки

В 2025 году общество не осуществляло деятельность в области геолого-разведочных работ. Специфика деятельности предполагает длительный цикл, а именно получение разведывательных лицензий и добычных лицензий, освоение месторождений природных ископаемых, получение заключений, экспертиз, результатов лабораторных испытаний.

В виду этого выручка от реализации товаров, работ, услуг в отчетном периоде отсутствует.

### 4. Расшифровка существенных статей баланса за 2025 год.

#### 4.1. Нематериальные активы

В состав нематериальных активов включены действующие лицензии предприятия.

- ВЛВ 02656 БП, выдана 10.09.2020г. ДЕПАРТАМЕНТОМ ПО НЕДРОПОЛЬЗОВАНИЮ ПО ДАЛЬНЕВОСТОЧНОМУ ФЕДЕРАЛЬНОМУ ОКРУГУ

#### 4.2. Оборотные активы

Дебиторская задолженность на конец периода 19419 тыс.руб.

4.3. Кредиторская задолженность на конец года составила 22454 тыс. руб. , из нее:

- Долгосрочные заемные средства 22454 тыс. руб.

#### 5. Отчет о финансовых результатах

По строке 2110 «Выручка» проставлен 0.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» - 1 270 тыс.руб.

Убыток, отраженный по строке 2400, сформирован за счет текущих общехозяйственных (управленческих) расходов (банковское обслуживание), не связанных напрямую с производственным циклом, в размере 40 тыс. руб.

#### 6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (31.03.2026), которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не произошло.

#### 7. Перспективы деятельности

Ожидаются положительные результаты текущих этапов работ и получение добычной лицензии в I квартале 2026 года.

Руководитель \_\_\_\_\_ (Матюшов Н.Л.)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ (Матюшов Н.Л.)



« 31 » 03 2026 г.