ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КАМЧАТНЕРУД»

Юридический адрес: 684000, Камчатский край, Елизовский район, территория ТРК «Зеленовские озерки»
Почтовый адрес: 684000, Камчатский край, г.Елизово, ул.Гришечко, д.13, офис 127
ИНН 4105046169, КПП 410501001, ОГРН 1164101056096
тел.ф. 8 (415 31) 7-42-20

# Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Камчатнеруд» за 2025 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Камчатнеруд» зарегистрировано ИФНС № 3 по Камчатскому краю 23.08.2016 г.. Свидетельство о госрегистрации серия 41№ 000594339, ИНН 4105046169, КПП 410501001, юридический адрес: Камчатский край, Елизовский район, территория ТРК «Зеленовские озерки».

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10000,00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо – Черненко Мария Анатольевна.
3. Основной вид деятельности: «Деятельность автомобильного грузового транспорта ОКВЭД 49.41.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 19 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Камчатнеруд» утверждена приказом генерального директора Черненко М.А. № 06-п от 28.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

## 3. Информация об аффилированных лицах

Аффилированные лица отсутствуют.

## 4. Основные показатели деятельности организации

<u>В отчетном году выручка составила:</u>

- выпуск готовой продукции – 170 349,0 тыс. рублей;
- услуги транспорта – 59 362,0 тыс. рублей;

<u>Затраты на производство и реализацию продукции:</u>

- приобретение основных средств — 2 272,9 тыс. рублей;
- амортизация ОС — 10 774,0 тыс. рублей;
- фонд оплаты труда — 16 542,9 тыс. рублей;
- аренда спецтехники — 116 432,0 тыс. рублей;
- услуги по выполнению работ по строительству трансформаторной установки – 6 670,6 тыс. рублей;
- списание материалов (топливо) – 45 778,5 тыс. рублей;
- услуги по проведению лабораторных испытаний продукции – 1 080,0 тыс. рублей;

- транспортные расходы – 4 774,4 тыс. рублей;
- прочие расходы — 15 936,7 тыс. рублей.

Основные средства

Основные средства принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Последующая оценка — по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации (модель учёта по первоначальной стоимости). Переоценка не проводится.

Амортизация начисляется линейным способом исходя из оставшегося срока полезного использования. Ликвидационная стоимость принимается равной нулю, если иное не установлено профессиональным суждением при первоначальном признании или последующем пересмотре. Затраты на поддержание основных средств в рабочем состоянии (текущий и капитальный ремонт) признаются расходами периода. Затраты, улучшающие первоначально принятые нормативные показатели функционирования, увеличивают стоимость основного средства.

Запасы

Запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При списании применяется метод средней себестоимости. Незавершённое производство оценивается по прямым затратам (материалы, оплата труда производственного персонала и соответствующие страховые взносы). Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчётности по текущей рыночной стоимости; финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, — по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Проверка на обесценение финансовых вложений проводится при наличии признаков устойчивого снижения их стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 109 327,0 тыс. рублей.
Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 9 746,0 тыс. рублей, в том числе:
– расчётные счета в банках - 9 686,0 тыс. руб.;
– касса – 60,0 тыс. руб.;
–Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется .

Капитал

Уставный капитал Организации составляет 10,0 тыс. руб. и полностью оплачен. Изменений в уставном капитале в 2025 году не было.
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составляет 0,00 тыс. руб. (на 31.12.2024: 0,00 тыс. руб.). Чистая прибыль (убыток) за 2025 год — 0,00 тыс.

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства составляют 6 390,0 тыс. руб., в том числе:
– долгосрочные кредиты и займы – 6 390,0 тыс. руб.;
Долгосрочные кредиты и займы:– 6 390,0 тыс. руб., процентная ставка – 5% годовых, срок погашения - 31.12.2026 г..

Краткосрочные кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные кредиты и займы отсутствуют.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 354 506,0 тыс. руб., в том числе:

– расчеты с поставщиками и подрядчиками – 212 153,0 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 114 329,0 тыс. руб.;
Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность (с нарушением установленных сроков погашения) отсутствует.

Условные обязательства и активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»:

Судебные разбирательства: на 31 декабря 2025 года Организация не является стороной судебных разбирательств, способных существенно повлиять на её финансовое положение Налоговые споры: не имеются.

**Подпись**

Генеральный директор _____/Черненко М.А.

«30» марта 2026 года