

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАЗАЛЬТ»
ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «БАЗАЛЬТ» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «БАЗАЛЬТ».

Общество с ограниченной ответственностью «БАЗАЛЬТ» зарегистрировано 24.06.2014 года Управлением Федеральной налоговой службы по Липецкой области. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись 24.06.2014 за основным регистрационным номером (ОГРН) 1144811000399

Юридический адрес: 399612, ЛИПЕЦКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н ЛЕБЕДЯНСКИЙ, Г ЛЕБЕДЯНЬ, УЛ Л.ТОЛСТОГО

Фактический адрес: 399612, ЛИПЕЦКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н ЛЕБЕДЯНСКИЙ, Г ЛЕБЕДЯНЬ, УЛ Л.ТОЛСТОГО, Д 77

Уставный капитал Общества составил: 10 тыс. руб.

1.2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД	Наименование
23.63	Производство товарного бетона

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.3. Структура капитала, основные участники/учредители.

Участниками/учредителями Общества являются:

Участник/учредитель	Размер доли (%)
Физические лица	100

1.4. Информация об исполнительных органах

Органами управления и контроля Общества являются:

1.4.1. Высший орган управления – Общее собрание участников общества.

1.4.2. Единоличным исполнительным органом Общества является директор:

ФИО	Период полномочий	Основание полномочий
Дежемесова Галина Ивановна (ИНН 481100291540)	с 24.06.2014г. по 25.06.2029г. (включительно)	Общее собрание участников Общества (протокол №10 от 25.06.2024г.), Приказ №19 от 25.06.2024г. по 25.06.2029г. (включительно)

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

1.7. Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества составляет:

Наименование показателя	2025г.
Среднесписочная численность, чел.	21

1.8. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой.

1.9. Экономическая среда, в которой Общество осуществляло свою деятельность

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на деятельность Общества оказывает влияние экономика и финансовые риски Российской Федерации, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

1.10 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности,

установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствие с положениями, указанными в Учетной политике Общества.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

2. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

2.1 Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации представлена в следующих таблицах:

2.1.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

	3а 2024 г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	(45)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененн ая) стоимость	накопле нные амортиз ация и обесцен ение	поступи ло (с учетом пересмо тра фактиче ской стоимос ти)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененн ая) стоимость	накопленны е амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененн ая) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцене ние			фактическая (переоцененн ая) стоимость	накопле нная амортиз ация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	20 556	(7 906)	-	-	-	(2 300)	-	-	-	20 556	(10 206)
	3а 2024 г.	23 581	(8 630)	-	(3 025)	3 025	(2 300)	-	-	-	20 556	(7 906)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	20 556	(7 906)	-	-	-	(2 300)	-	-	-	20 556	(10 206)
	3а 2024 г.	23 581	(8 630)	-	(3 025)	3 025	(2 300)	-	-	-	20 556	(7 906)

2.1.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 633	24 295	23 747
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	383	550	854
Офисное оборудование	410	510	-
Транспортные средства	16 810	23 183	22 821
Производственный и хозяйственный инвентарь	30	51	72
Другие виды основных средств	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			

	используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
	инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

2.1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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 имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2.1.5 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	250	-	-	-	-	-	250	-
	3а 2024 г.	250	-	6 737	-	-	(6 737)	250	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	250	-	-	-	-	-	250	-
	3а 2024 г.	250	-	6 737	-	-	(6 737)	250	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	8 094	-	110	-	-	-	8 204	-
	3а 2024 г.	7 545	-	549	-	-	-	8 094	-

в том числе:									
Автотранспортные средства и легковые автомобили	3а 2025 г.	2 610	-	110	-	-	-	2 720	-
	3а 2024 г.	2 061	-	549	-	-	-	2 610	-
Склад сыпучих материалов	3а 2025 г.	5 484	-	-	-	-	-	5 484	-
	3а 2024 г.	5 484	-	-	-	-	-	5 484	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.6 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр.1170)

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы в отчетном периоде отсутствовали.

2.3 Запасы (стр.1210)

Информация о запасах представлена в таблице:

[illegible]

2.3.2 Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2025 г. резерв на обесценение запасов не создавался.

2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	10 370	3 683	1 388
Денежные средства в кассе	20	14	17
Денежные средства на валютных счетах	-	-	-
Денежные эквиваленты	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Депозитные счета	-	-	-
Прочие специальные счета	20	20	20
Итого денежные средства в составе Бухгалтерского баланса	10 410	3 717	1 425

2.5 Финансовые и другие оборотные активы (стр.1240)

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
-------------------------	--------------	--------------	--------------

Расчеты с покупателями (заказчиками)	22 341	13 390	36 056
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным	2 771	337	236
Прочая дебиторская задолженность	4	-	1
Расчеты по ЕНС	2 384	3 815	-
Расчеты с бюджетом	3 516	4 123	5 379
Расчеты по социальному страхованию	-	-	28
Расходы будущих периодов	264	311	375
Итого дебиторская задолженность:	31 280	21 976	42 075

2.6 Долгосрочные, другие долгосрочные и краткосрочные заемные средства (стр. 1410, стр. 1450, стр. 1510)

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Долгосрочные заемные средства (кредиты и займы)	5 892	16 987	25 131
Другие долгосрочные обязательства (лизинг)	3 621	6 533	9 448
Краткосрочные заемные средства	98	69	1 588

2.7 Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	14 412	4 368	1 383
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	38 642	34 820	41 932
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	7 825	3 452	3 593
Расчеты с разными кредиторами	-	2	42

Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	433	127	121
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 364	205	167
Итого кредиторская задолженность:	62 676	42 974	47 238

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 Выручка (стр. 2110)

Выручка (за минусом НДС) за 2025г. составила **180 115 тыс. руб.**, в том числе по видам деятельности:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Выручка по виду экономической деятельности (тыс. руб.)
23.63	Производство товарного бетона	92 799
46.73.6	Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями	87 316

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

3.2 Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	(112 955)	(60 572)
Затраты на оплату труда	(23 338)	(5 664)
Отчисления на социальные нужды	(4 989)	(1 617)
Амортизация	(6 661)	(6 189)
Прочие затраты	(17 253)	(16 766)
Итого по элементам	(165 196)	(90 808)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(165 196)	(90 808)

3.3 Проценты к уплате (стр. 2330)

Вид процентного расхода	2025г.	2024г.
Проценты к уплате	(2642)	(3610)

3.4 Прочие доходы (стр. 2340)

Прочие доходы	2025г.	2024г.
Бонусное вознаграждение клиентов	12	-
Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	250
Доходы, связанные с реализацией прочих материалов	2 946	3 999
Доходы, связанные со списанием задолженности вследствие прекращения деятельности контрагентов	-	4800
Возмещение по страховому полису	80	-
Прочие доходы	-	41
Итого доходы	3 038	9 090

3.5 Прочие расходы (стр. 2350)

Прочие расходы	2025г.	2024г.
Оказание благотворительной, безвозмездной финансовой помощи	(118)	(220)
Госпошлина	(14)	(23)
Расходы на услуги банков	(427)	(296)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(2 526)	(2 896)
Расходы будущих периодов	(491)	(556)
Расходы, связанные со списанием задолженности вследствие прекращения деятельности контрагентов	-	(321)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(236)	(11)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	-	(102)
Прочие внереализационные и операционные расходы	(6 519)	(5 493)
Итого расходы	(10 331)	(9 918)

3.6 Налог на прибыль и чистая прибыль(убыток) (стр. 2410, стр. 2400)

Показатели	2025г.	2024г.
Налог на прибыль (стр.2410)	(2 964)	(1 893)
Чистая прибыль (убыток)(стр.2400)	2 020	1 476