

## Пояснения

К годовому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

**Полное наименование фирмы: ООО «Малодегтярский карьер»**

**ИНН 6646016694 КПП 668601001**

**ОГРН 1116646000030 Дата регистрации 14.01.2011г.**

**ОКТМО 65701000001 ОКАТО 65401385000**

**Юридический адрес :** 623340, Свердловская область, м.о. Артинский, пгт. Арти, ул. Свердлова, стр.1

**Фактический адрес :** 623340, Свердловская область, м.о. Артинский, пгт. Арти, ул. Свердлова, стр.1

**Телефон:** 8(34391) 2-17-54

Инспекция ФНС России №32 по г. Екатеринбург

Уставный капитал – 7 840 тыс. рублей

**Учредители :** юридическое лицо – ООО «Финансово-Производственная корпорация»

Среднесписочная численность работников на 01.01.2026 г. составляет 95 человек.

**Исполнительный орган общества :** Директор – Микрюков Андрей Николаевич

**Бухгалтерская и налоговая отчетность компании была подготовлена и оформлена ООО "Налоговый консультант" в соответствии с договором на оказание услуг по бухгалтерскому и налоговому учету № 2023/09/8 от 01.09.2023 года.**

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

Виды деятельности в 2025 году:

ОКВЭД 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

ОКВЭД 08.12 Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина

ОКВЭД 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчётность ООО «Малодегтярский карьер» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Учётная политика сформирована и ведётся исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «о бухгалтерском учёте», Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждённого Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчётности по фактическим затратам на их приобретение.

**Учётной политикой на 2025г. определено, что:**

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль – применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнение работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней себестоимости.

При отпуске готовой продукции её оценка производится организацией по средней себестоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учёту активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 руб за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчётности.

**Финансовые показатели 2025 года.**

Выручка (доходы) от реализации:

Выручка (счёт 90.1) за 2025 для целей БУ составила без НДС 313 470 тыс.руб.

по отношению к 2024 году увеличение на 12%.

По итогам 2025 года получена прибыль от продаж в размере 9 495 тыс.руб.

**Расходы, связанные с реализацией:**

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили: 303 975 тыс.руб.

Себестоимость продаж (счёт 90.2) 269 167 тыс.руб.

Управленческие расходы (счёт 90.8) 34 808 тыс.руб.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/990 «Расходы организации»).

#### **Прочие доходы и расходы:**

##### **Прочие доходы**

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и учёта в 2025 году 1 942 тыс.руб.

##### **Прочие расходы**

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учёта в 2025 году 1 456 тыс.руб.

**Проценты к уплате** 6 601 тыс.руб.

#### **Финансовый результат**

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения в 2025 году составила: 3 022 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%.

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2025 год составила 755 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения составила 3 380 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 год 2 625 тыс.руб

Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 1,03%.

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 7840 тыс. рублей.

#### **Чистые активы**

На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
24 115	21 489	19 673

Остаток денежных средств на 31.12.2025 г. составляет 1 768 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025г. составляет 85 681 тыс.руб.

Остаточная стоимость ОС 31 211 тыс.руб.

**Дебиторская задолженность в сумме** 16 554 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей 12 424 тыс.руб.
- авансы поставщикам 2 306 тыс.руб.

**Кредиторская задолженность в сумме** 32 686тыс.руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность поставщикам 15 594 тыс.руб.
- расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС 14 613 тыс.руб.

В отчётном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды, производились в полном объёме.

#### **Дополнительная информация**

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО «Малодегтярский карьер» устойчивое.

В текущем 2025 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2026 году не планируется.

Директор

Микрюков А.Н.