

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2025 год

АО «КАРЬЕР» зарегистрировано по адресу: Россия, Пермский край, г. Чусовой, п. Половинка, ул. Комсомольская, д. 7, кв.9.

Основной государственный регистрационный номер (номер в Едином государственном реестре юридических лиц) № 1075903011470, дата регистрации 25.12.2007г., регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы по Пермскому краю (уведомление от 13.12.2017г).

Уставный капитал Общества составляет 200 000 руб., который состоит из 200 000 шт. обыкновенных бездокументарных именных акций, номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

Акционерами Общества являются:

Владелец акций	Количество акций (шт.)	Доля в уставном капитале (%)
Старцев Ю.Г.	190 913	95,35
АО «Нью Граунд»	950	0,47
Прочие	8 137	4,18

Иные бенефициарные владельцы отсутствуют.

Среднесписочная численность составила 5 человека.

Основным видом деятельности Общества является: производство цемента.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества являлся: Старцев Юрий Германович до 27.07.2025, с 08.09.2025 – Старцев Василий Юрьевич

Лица ответственные за корпоративное управление отсутствуют.

Бухгалтерский учет ведется в валюте РФ, в рублях и копейках.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные аспекты учетной политики Общества

1.1. Амортизация начисляется линейным способом.

1.2. Основные средства, поступающие по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, оцениваются по стоимости передаваемых в счет их оплаты ценностей.

1.3. Активы, стоимостью менее 100 000 рублей принимаются к учету единовременно в составе материально-производственных запасов.

1.4. Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

1.5. Списание материально-производственных запасов на затраты производится по средней себестоимости.

1.6. Выручка для целей бухгалтерского и налогового учета принимается по отгрузке.

1.7. Расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются на себестоимость ежемесячно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

2. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности за 2024 год

2.1. Финансовые вложения

На 31.12.2025г. в составе финансовых вложений учитывается Доля в Уставном капитале ООО Управляющая компания «ПроДом» в соответствии с договором об учреждении ООО Управляющая компания «ПроДом» на общую сумму 3 тыс. руб., на 31.12.2025г – 3 тыс. руб.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

На 31.12.2025г. незавершенные капитальные вложения составили 3 531 250 тыс. руб. (31.12.2024г – 2 560 699 тыс. руб.), в том числе:

0 тыс. руб. (2024г – 16 714 тыс. руб.) - Жилой дом в п. Половинка, ул. Парковая, 22

1 475 382 тыс. руб. (2024г – 1 040 828 тыс. руб.) - Строительство цементного завода

2 055 868 тыс. руб. (2024г – 1 424 300 тыс. руб.) – затраты на оборудование для

цементного завода

0 тыс. руб. (2024г - 72 тыс. руб.) – прочие затраты на основные средства

2.3. Расшифровка прочих доходов

	2025г	2024г
Прочие доходы, всего (тыс. руб.)	6 105	55 459
в том числе:		
<i>Дивиденды от вложений</i>	0	6 964
<i>Курсовые разницы</i>	3 660	11 356
<i>Доходы (расходы), связанные с реализацией готовой продукции</i>	0	0
<i>Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)</i>	0	33 408
<i>Прочие внереализационные доходы</i>	2 445	3 731

2.4. Расшифровка прочих расходов

	2025г	2024г
Прочие расходы, всего (тыс. руб.)	18 103	46 820
в том числе:		
<i>Доходы (расходы), связанные с реализацией готовой продукции</i>	0	0
<i>Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)</i>	0	0
<i>Госпошлины</i>	0	0
<i>Курсовые разницы</i>	14 986	25 220
<i>Прочие внереализационные расходы</i>	844	20 633
<i>Услуги банка</i>	2 273	967

2.5. Расшифровка доходов

	2025г	2024г
Доходы, всего (тыс. руб.)	37 873	9 324
в том числе:		
<i>Доходы (расходы), связанные с реализацией готовой продукции, товаров</i>	0	9 324
<i>Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду), продажа товара</i>	37 873	0

2.6. Расшифровка расходов

	2025г	2024г
Расходы, всего (тыс. руб.)	20	5 023
в том числе:		
<i>Доходы (расходы), связанные с реализацией готовой продукции, товаров</i>	20	5 023

2.7. В 2025 году дивиденды не выплачивались, в 2024 году дивиденды не выплачивались.

2.8. Операции со связанными сторонами

1) АО «НЬЮ ГРАУНД», акционеры АО «Карьер», операции по получению беспроцентных займов в 2025 году на общую сумму 663 917 тыс. руб., в 2024 году – 796 010 тыс. руб.

2) Заработная плата основному управленческому персоналу в 2025г составила 4 816 тыс. руб., в 2024 году – 3 140 тыс. руб.

В 2025 году мероприятия по защите окружающей природной среды не проводились.

АО «Карьер» планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности».

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

АО «КАРЬЕР»

Старцев Василий Юрьевич

31 марта 2026г