

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «САРЛОМ-ЭКСПО»

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "САРЛОМ-ЭКСПО"
Сокращенное наименование	ООО " САРЛОМ-ЭКСПО"
ИНН	6454099400
КПП	645401001
ОГРН	1156451006040
Юридический адрес	410056, САРАТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД САРАТОВ, Г САРАТОВ, УЛ ИМ ЧЕРНЫШЕВСКОГО Н.Г., ЗД. 94Г, ПОМЕЩ. 1/2
Директор	Лищинский Сергей Анатольевич
Налогообложение	ОСНО, дата регистрации 20.04.2015 года

Расчетный счет

Номер счета	40702810500060105736
Банк	в Саратовский филиал ПАО «МЕТКОМБАНК»
БИК	046311887
Корр. счет	30101810663110000887

Основной вид деятельности организации: Оптовая торговля отходами и ломом

В 2025 году организация не получала выручки ни от основного вида деятельности, ни от дополнительных видов деятельности, а также в 2025 году не было получено внереализационных доходов.

За 2025 год организация не отгружала товар по причине низких цен на лом и отходы. Отгрузка товара в адрес покупателей привела бы к получению убытка от продаж, так как себестоимость товарных остатков в организации выше, чем цена продажи аналогичного товара в 2025 году.

В 2025 году организацией был проведен анализ запасов, дебиторской и кредиторской задолженности по данным учетной системы 1С.

В результате проведенного анализа запасов, организацией были списаны с актива баланса материалы- оприходованные, оплаченные и использованные в финансово-хозяйственной деятельности организации в предыдущие периоды. Материалы были списаны организацией в бухгалтерском учете за счет нераспределенной прибыли предыдущих периодов.

В результате проведенного анализа дебиторской и кредиторской задолженности в учетной системе 1С организацией выявлены следующие факты:

1. Встречная задолженность по одному и тому же контрагенту. С данными контрагентами были подписаны акты взаимозачета. Дебиторская и кредиторская задолженность снизилась на сумму 13 894 тыс. руб.
2. Обнаружились факты ошибочного завышения сумм дебиторской и кредиторской задолженности по счетам бухгалтерского учета по контрагентам в разрезе субконто аналитического учета. По факту дебиторская и кредиторская задолженность по данным счетам расчетов и контрагентам отсутствует. При ведении учета в учетной системе 1С обороты по счетам расчетов попадают в баланс развернуто (по данным аналитического учета), а не свернуто целиком по счетам расчетов (по данным синтетического учета). Т.о., суммы как по дебету так и по кредиту по одному и тому же контрагенту отражались в балансе в составе дебиторской и кредиторской задолженности одновременно. После обнаружения данного факта, суммы задолженностей были отнесены на правильные субконто аналитического учета, соответственно дебиторская и кредиторская задолженность в балансе за 2025 год по сравнению с данными бухгалтерского баланса за 2025 год снизилась.

Организация предоставляет расшифровки по строкам бухгалтерского баланса за 2025 год:

- Запасы
- Дебиторская задолженность
- Обязательства
- Расчет чистых активов
- Расшифровка прочих расходов к Отчету о прибылях и убытках за 2025 год

В 2026 году организация планирует возобновить отгрузку имеющегося на балансе товара в адрес покупателей, погашать имеющуюся кредиторскую задолженность перед поставщиками, привлекать к работе сотрудников, выплачивать заработную плату и текущие налоги от финансово-хозяйственной деятельности.

**Расшифровка стр. 2350 Прочие расходы Отчета о прибылях и убытках за 2025 год
ООО "САРЛОМ-ЭКСПО"**

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.

Операции с инструментами финансового рынка	0,00
Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
Расходы от снижения стоимости активов	0,00
Отчисления в оценочные резервы	0,00
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	0,00
Результаты инвентаризации	0,00
Иная операционная деятельность	135662,72
Курсовые разницы	0,00
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	4349542,26
Итого по группе показателей:	4485204,98
Расходы, не учитываемая в целях налогообложения	4 485 204,98
Списание выделенного НДС на прочие расходы	135 662,72
Списание просроченной дебиторской задолженности	796 244,58
Списание материалов, оприходованных, оплаченных и использованных в финансово-хозяйственной деятельности организации в предыдущих налоговых периодах	3 553 297,68

Расчет стоимости чистых активов

по данным
учета на
31
декабря
2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "САРЛОМ-ЭКСПО"
(наименование организации)

Единица
измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	-	-	-
2	II. Оборотные активы	198 473	228 535	228 535
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	198 473	228 535	228 535
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	-
6	V. Краткосрочные обязательства	195 716	221 294	221 294
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	195 716	221 294	221 294
9	Чистые активы***	2 757	7 241	7 241

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель

(подпись)

Лицинский Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

Расшифровка стр. 1510,1520 Обязательства бухгалтерского баланса за 2025 г. ООО "САРЛОМ-ЭКСПО"

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024	-	-	-	-	-	-	-

	г.							
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	221 294	7 645	-	(33 223)	-	-	195 716
	3а 2024 г.	221 294	-	-	-	-	-	221 294
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	221 240	7 645	-	(33 169)	-	-	195 716
	3а 2024 г.	221 240	-	-	-	-	-	221 240
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

	г.								
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	46	-	-	(46)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	46
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	8
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	221 294	7 645	-	(33 223)	-	X	195 716	
	За 2024 г.	221 294	-	-	-	-	X	221 294	

Расшифровка стр. 1240 Дебиторская задолженность бухгалтерского баланса за 2025 г. ООО "САРЛОМ-ЭКСПО"

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомните льным долгам	поступило		списано			переклассиф ицировано	по условиям договора	резерв по сомнитель ным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановл ение резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	72 398	-	8 241	-	(34 019)	-	-	-	46 619	
	За 2024 г.	72 398	-	-	-	-	-	-	-	72 398	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 766	-	8 241	-	(18 905)	-	-	-	11 102	

[illegible]

	г.										
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	72 398	-	8 241	-	(34 019)	-	-	X	46 619	
	За 2024 г.	72 398	-	-	-	-	-	-	X	72 398	