

Общество с ограниченной ответственностью ООО ТД "Нерудные Материалы" Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой
форме

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВЫЙ
ДОМ "НЕРУДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ"

ИНН: 9729035135 (регион получения ИНН – Москва)

КПП: 773101001

ОГРН: 5167746267486

Место нахождения: 121615, г. Москва, ш. Рублёвское, д. 12 корп. 1, помещ. 4 ком. 3

Вид деятельности: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (код по ОКВЭД 46.73.6)

Статус организации: коммерческая, действующая

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код 12300 по ОКОПФ)
ООО ТД "Нерудные Материалы" основано 28 октября 2016 года и работает в сфере оптовой торговли
строительными материалами. Генеральный директор Дмитрий Юрьевич Суслов возглавляет компанию с момента её
создания и является единственным учредителем. Численность сотрудников 2 человека..

1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025
год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств,
которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета
и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету
основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации. Объекты
недвижимости принимаются к учету в качестве основных средств также с момента готовности к эксплуатации после
завершения всех капитальных вложений по ним независимо от факта подачи документов на государственную
регистрацию права собственности. Транспортные средства, спецтехника, фактически эксплуатируемые, но не
зарегистрированные в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств с
момента приобретения (иного поступления на баланс Общества). Общество принимая к учету актив,
удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного
критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 тыс. рублей. Если его
стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание
такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за
сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких
активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020 Объекты имущества стоимостью: для
бухгалтерского учета не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных
запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения
сохранности данных объектов они учитываются обособленно до момента прекращения использования (выбытия или
ликвидации) на основании накладной на внутреннее перемещение объектов. Фактические затраты Общества в
объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются к
учету в качестве вложений во внеоборотные активы. Лимит стоимости малоценных активов составляет: 100 000
руб. Затраты на приобретение, создание данных активов признаются расходами за тот период, в котором они
понесены.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Транспортные средства

Объектов недвижимости на балансе организации нет

Периодичность переоценки ОС (п.п. 15, 16 ФСБУ 6/2020) Переоценка основных средств не производится. Проверка
на обесценение. Проверка объектов ОС на обесценение проводится в порядке МСФО (IAS) 36 «Обесценение
активов» ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Периодичность начисления амортизации
(п. 32 ФСБУ 6/2020) ежемесячно. Начало (прекращение) и способ начисления амортизации (п. 33, 34, 35 ФСБУ
6/2020) Амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем
признания объекта основных средств в бухгалтерском учете

3. Запасы: Строка 1210 Активы к продаже счет 41 и материальные запасы счет 10 Запасы признаются в
бухгалтерском учете: по фактической себестоимости При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой
продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней
себестоимости. На конец 2025 года запасов на складе нет.

4. Нематериальные активы -отсутствуют

5. Инвентаризация 28.12.2025г

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Дебиторская задолженность.

ДЗ строка 1240 . Состав ДЗ это текущие обязательства . Просроченной и безнадежной задолженности у организации нет.

8. Кредиторская задолженность.

КЗ это текущие обязательства в том числе лизинг. Просроченной и безнадежной задолженности у организации нет.

9. Анализ хозяйственной деятельности предприятия

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", Показатели финансового положения и результатов деятельности организации: чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период; коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормативному значению; чиста прибыль составляет значительный процент от совокупной стоимости активов организации (25,5% за 2025 год); рост рентабельности продаж (+3,2 процентных пункта от рентабельности 2,3% за аналогичный период года, предшествующего отчетному); положительное изменение собственного капитала относительно общего изменения активов организации; абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств; за последний год получена прибыль от продаж (3 775 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+1 561 тыс. руб.); прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год составила 5 232 тыс. руб. (+3 001 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года

Дата составления текстовых пояснений 10.02.2026 года.