

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «УралМетТранс» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «УралМетТранс», сокращенное название ООО «УралМетТранс», ИНН 6681000217, КПП 665801001 (далее – Общество) зарегистрировано 20.02.2012 г., ИФНС России по Верх-Исетскому району г.Екатеринбурга, ОГРН 1126681000214, по адресу 620131, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Metallургов, дом 52, квартира 3. Место осуществления деятельности 624350, Свердловская обл., г.Качканар, ул.Тургенева, д.1, корпус 22.

Учредители Общества – Шевелева Елена Борисовна – 100 % доли

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Директор Общества – Шевелева Елена Борисовна

Конечный бенефициар Общества – Шевелева Елена Борисовна

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является Торговля оптовая отходами и ломом (ОКВЭД 46.77). В соответствии с действующим законодательством РФ, данная деятельность относится к лицензируемым видам деятельности. 04.10.2012 г. Общество получило лицензию А 000074 №61 на осуществление своей деятельности.

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 11 человек.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества за 2025 год подготовлен на основе Учетной политики, утвержденной приказом директора ООО «УралМетТранс».

Учетная политика организации разработана с соблюдением полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности организацией применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики.

Согласно положениям учетной политики, организация применяет следующие принципы учета и способы оценки активов и обязательств:

- Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров
- Признание выручки для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления, и признается в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от поступления денежных средств, имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности
- Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом
- Специальные коэффициенты к норме амортизации не применяются
- Переоценка основных средств не производится
- При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости
- Товары учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары»

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 0 тыс.руб.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены основные средства, используемые при реализации товаров (выполнении работ и оказании услуг), либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы не менее 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом.

Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Основное средство	на 01.01.2025 г., тыс.руб.	Обороты		на 31.12.2025 г., тыс.руб.
		по Дт	по Кт	
Первоначальная стоимость всего	25 586			25 586
в том числе:				
оборудование	5 268			5 268
транспортные средства	20 318			20 318
Поступило				
Выбыло				
Износ ОС	16 086		3 077	19 163
Остаточная стоимость	9 500			6 423

5. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам относятся активы Общества, используемые для хозяйственной деятельности и управленческих нужд организации.

Учет МПЗ производится на основании ФСБУ 5/2019

Списание материалов производится по средней себестоимости

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

На счетах учета имеются остатки на 01.01.2025 г. в размере – 6 733 тыс.руб., на 31.12.2025 г. в размере – 720 тыс.руб. Расчеты в валюте иностранных банков Общество не производит.

7. Информация о Дебиторской и Кредиторской задолженности

Информация о Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Показатель на 31.12.2025, тыс.руб.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2 134
в том числе:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	619
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 417
Расчеты по налогам и сборам	78
Расходы будущих периодов	17
Расчеты с подотчетными лицами	3

Информация о Кредиторской задолженности

Наименование показателя	Показатель на 31.12.2025, тыс.руб.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	758
в том числе:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	290
Расчеты с персоналом по оплате труда	91
Расчеты по налогам и сборам	100
Расчеты с покупателями и заказчиками	266
Прочая	11

8. Кредиты и займы

Затраты по полученным кредитам и займам в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам и договорам займа, в бухгалтерском учете являются прочими доходами.

В 2025 году кредиты и займы Обществом не брались.

9. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности в прочие доходы.

В целях бухгалтерского учета, выручка от реализации товаров, работ, услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности в полном объеме.

В целях бухгалтерского учета, выручка от прочих видов деятельности признается также по методу начисления.

Наименование показателя	Показатель на 31.12.2025, тыс.руб.
Доходы от обычных видов деятельности	50 433
Проценты к получению	0
Прочие доходы	0
Итого	50 433

10. Признание расходов

Расходы, в зависимости от характера и направлений деятельности, подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на коммерческие и прочие.

В бухгалтерском учете Коммерческие расходы отражаются на счете 44.01 «Расходы на продажу», а прочие расходы на счете 91.02

Наименование показателя	Показатель на 31.12.2025, тыс.руб.
Себестоимость продаж	42 411
Коммерческие расходы	6 894
Проценты к уплате	0
Прочие расходы	8 827
Текущий налог на прибыль	69
Итого	58 201

11. Государственная помощь

Общество в 2025 году не получало бюджетных средств в счет государственной помощи

12. Целевое финансирование

Общество в 2025 году не получало целевого финансирования из бюджета

13. Анализ оценки структуры баланса

На 31.12.2025 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса составила 17 696 тыс.руб.
- Чистые активы составили 16 938 тыс.руб.

14. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые, в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

15. События после отчетной даты

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Финансовые санкции, введенные рядом иностранных государств в отношении юридических и физических лиц, в связи с признанием Российской Федерацией независимости ДНР и ЛНР и проведением специальной военной операции на территориях ДНР, ЛНР и Украины, не затронули напрямую деятельность Общества и связанных с ним сторон. Руководство Общества считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем и не повлечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества.

05.02.2026 года произошла смена директора.

16. Выплаты исполнительному органу

В течении отчетного периода директору выплачивалось вознаграждение в рамках трудовых отношений в пределах заработной платы.

Общая сумма дохода за 2025 год составила 320 тыс.руб.

Иные выплаты не производились

Директор ООО «УралМетТранс» _____ Шевелева Е.Б.