

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «Металит»

за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Металит»

1.2. ИНН 9724121609, КПП 772401001

1.3. Дата государственной регистрации: ОГРН 1237700112430 от 10.02.2023 г.

1.4. Юридический адрес: 117105, г. Москва, Муниципальный Округ Нагатинско-Садовники, ул. Нагатинская, д.1, этаж 8, помещ. 22, ком. 807

1.5. Численность работающих на отчетную дату (31.12.2025 г.) - 2 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Участниками являются:

- Коноваленко Даниил Александрович – 49%
- Шиканов Артём Борисович – 51%

1.7. Основные виды деятельности организации:

Торговля оптовая отходами и ломом ОКВЭД 46.77

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шиканов Артём Борисович (№1 от 08.02.2023 г.)
Обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности возложены на генерального директора.

1.9. Сведения о чрезвычайных факторах: в 2025 году в деятельности Общества не имелось чрезвычайных фактов

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. приказом Минфина от 4 октября 2023 г. №157н).
Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика предприятия по бухгалтерскому и налоговому учету была утверждена приказом № 1/УП от «27» декабря 2024 года. Учетная политика действует начиная с 01 января 2025 г. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется специализированной организацией с применением автоматизированной системы 1С: Бухгалтерия 8.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Общество является субъектом малого предпринимательства, на основании чего не применяет ПБУ 18/02 и не ведет учет разниц, возникающих между бухгалтерским и налоговым учетом.

Общество заявляет о соблюдении Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Основные положения:

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету. Для обеспечения надлежащего контроля за наличием и движением таких активов организуется забалансовый учет.

Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н. Запасами для целей бухгалтерского учета считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (п. 3 ФСБУ 5/2019). Запасы списываются по средней стоимости, оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Инвентаризация

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств:

- №1 от 31.12.2025 г. – инвентаризация расчетов;
- №1 от 31.12.2025 г. – инвентаризация ОС;
- №1 от 31.12.2025 г. – инвентаризация товаров.

Расхождения между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлены

4. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса,

4.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. составляют 1 602 871,42 рубль.

Счет, Наименование счета	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
01.01. Основные средства в организации			
установка для переработки кабеля S-700, серийный номер № 3000200077	5 649 900,00	5 649 900,00	0
магнитный сепаратор для конвейера	180 000,00	29 387,76	150 612,24

электростатический сепаратор ST-1200	1 654 900,00	202 640,82	1 452 259,18
Итого	7 484 800,00	5 881 928,58	1 602 871,42

4.2 Прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов) (строка 1190 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. составляют 5 881 928,58 рублей.

4.3 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. составляют 1 389 960,70 рублей, в т.ч.

- сырье и материалы – 126 666,68 рублей;

- товары - 1 263 294,02 рублей.

4.4 Налог на добавленную стоимость (строка 1220 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. составляет 1 395 255,68 рублей.

4.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. – 3 018 844,49 рублей, в т.ч.

авансы выданные поставщикам и подрядчикам	2418159,34
расчеты по налогам и взносам	732,00
расчеты с покупателями и заказчиками	85,05
сальдо ЕНС	599868,10

4.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. –37 579,78 рублей.

4.7 Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов) (строка 1260 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. – 250 000,00 рублей.

4.8 Капитал (строка 1300 Бухгалтерского баланса)

Размер капитала, в т.ч. нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составляет 209 391,35 рублей.

4.9 Долгосрочные займы (строка 1410 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. – 3 019 400,00 рублей.

4.10 Проценты по займам и кредитам (строка 1510 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. – 479 960,51 рублей.

4.11 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 г. –9 867 688,79 рублей, в т.ч.

задолженность поставщикам и подрядчикам	9854769,69
расчеты по налогам и сборам	12510,00
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	409,10

На конец 2025 г. просроченная кредиторская и дебиторская задолженности отсутствуют.

Чистая прибыль за 2025 год составила 143 232,29 рублей.

5. Результаты деятельности организации

По итогам финансово-хозяйственной деятельности выручка за 2025 г. составила 16 398 тыс. руб. (без НДС).

6. События после отчетной даты

После 31 декабря 2025 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение либо необходимость прекращения деятельности, либо существенной ее части.

Дата составления текстовых пояснений 16.03.2026 года.

Генеральный директор

Шиканов А.Б.