Общество с ограниченной ответственностью «ЛомИнвест»
ИНН 7810855416 КПП 780501001
198184, г. Санкт-Петербург, Канонерский остров, д.24, литер А, офис.3,6

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет заготовку, хранение, переработку и реализацию лома черных и цветных металлов, ОКВЭД 38.32.3 .

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано: первоначальная (переоцененная) стоимость	списано: накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 997	(1 724)	-	(842)	773	(205)	1 155	(1 155)
	За 2024 г.	1 997	(1 432)	-	-	-	(292)	1 997	(1 724)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 155	(1 155)	-	-	-	-	1 155	(1 155)
	За 2024 г.	1 155	(1 136)	-	-	-	(19)	1 155	(1 155)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	842	(569)	-	(842)	773	(205)	-	-
	За 2024 г.	842	(296)	-	-	-	(273)	842	(569)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	273	565
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	19
Транспортные средства	-	273	546

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано: первоначальная стоимость	списано: накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	5 800	(5 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	185 100	(185 100)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	5 800	(5 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	185 100	(185 100)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	5 800	(5 800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	185 100	(185 100)	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано: фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	2 835	1 530	(355)	4 010
	За 2024 г.	2	53 133	(50 300)	2 835
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	-	2
	За 2024 г.	2	105	(105)	2
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 832	1 530	(355)	4 007
	За 2024 г.	-	53 028	(50 196)	2 832
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 449	(3 710)	723	-	(3 440)	-	(3 770)	-	8 732	(3 477)
	За 2024 г.	12 445	(8 719)	10 748	-	(11 744)	-	(13 063)	-	11 449	(3 710)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 465	-	128	-	(1 344)	-	-	-	5 248	-
	За 2024 г.	181	-	6 444	-	(161)	-	-	-	6 465	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 710	(3 710)	829	-	(1 063)	-	(3 770)	-	3 477	(3 477)
	За 2024 г.	11 583	(8 719)	3 710	-	(11 583)	-	(13 063)	-	3 710	(3 710)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	235	-	(235)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	235	-	-	-	-	-	235	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 039	-	-	-	(1 032)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	681	-	358	-	-	-	-	-	1 039	-
Итого	За 2025 г.	11 449	(3 710)	723	-	(3 440)	-	(3 770)	X	8 732	(3 477)
	За 2024 г.	12 445	(8 719)	10 748	-	(11 744)	-	(13 063)	X	11 449	(3 710)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	10 005	6 528	11 767	8 057	11 764	3 045
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 528	6 528	8 057	8 057	181	181
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 477	-	3 710	-	11 583	2 864

7. Обязательства

7.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	(1 549)	10	-	476	-	-	(1 063)
	За 2024 г.	130	(1 590)	-	(88)	-	-	(1 549)
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	80	-	-	(80)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(1 593)	-	-	313	-	-	(1 280)
	За 2024 г.	-	(1 593)	-	-	-	-	(1 593)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	-	186	-	-	192
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	2	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	17	-	-	(3)	-	-	15
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
	За 2024 г.	26	2	-	(5)	-	-	23
Итого	За 2025 г.	(1 549)	10	-	476	-	X	(1 063)
	За 2024 г.	130	(1 590)	-	(88)	-	X	(1 549)

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	8	-	80
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	-	80

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	355	48 494
Затраты на оплату труда	600	674
Отчисления на социальные нужды	182	182
Амортизация	205	292
Прочие затраты	1 291	4 109
Итого по элементам	2 634	53 750
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 634	53 750

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Курятников Сергей Алексеевич	5 000	50	5 000	50
2.	Свиязов Дмитрий Игоревич	5 000	50	5 000	50
	Итого:	10 000	100	10 000	100

Генеральный директор _____ Курятников Сергей Алексеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2026 г.

