

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Общие сведения**

Общество ограниченной ответственностью «Металлосхема» зарегистрировано ИФНС №15 по г. Санкт-Петербургу 25.08.2014;  
Юридический адрес: 198188, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Автово, ул Зайцева, д. 41, литера А, офис 520, помещ. 17-Н:118;  
ОГРН 1147847295529;  
ИНН 7805657722;  
КПП 780501001;  
Уставный капитал: 10 000,00 рублей ;  
Основной вид деятельности: ОКВЭД 38.32.3- Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов;  
Дополнительный вид деятельности ОКВЭД 38.32.4- Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов цветных металлов.  
Генеральный директор -Волков Игорь Вячеславович.  
Информация об аффилированных лицах:  
Учредитель Волков Игорь Вячеславович ИНН 783910023559 - 100% доли собственности в уставном капитале;  
Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

**2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 10.09.2021, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по бухгалтерскому учету 01/2008 «Учетная политика организации», Налоговым кодексом РФ, а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском и налоговом учете и отчетности. Учетная политика организации актуализируется, согласно внесенным изменениям в Правила ведения Бухгалтерского и Налогового учета.

Компания относится к малым предприятиям, применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

**3. Основные средства и способ амортизации**

Состав основных средств компании:

SHACMAN SX331863366

Применяется линейный способ амортизации, капитальных вложений и модернизации у основных средств не проводилось.

**Ведомость амортизации ОС за 2025 г.**

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
SHACMAN SX331863366, 00-000002	7 926 499,17	3 831 141,28	4 095 357,89
<b>Итого</b>	<b>7 926 499,17</b>	<b>3 831 141,28</b>	<b>4 095 357,89</b>

Компания провела выкуп предмета лизинга

#### 4. Дебиторская и Кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность сформирована (строка 1240):

##### Дебиторская задолженность за 2025 г.

Наименование	На конец периода	
	Сумма	Период
Задолженность Покупателей	8 743 001,01	Краткосрочная
Предварительная оплата Поставщику (в.т.ч. Обеспечительные платежи)	32 005 420,83	Краткосрочная
Аванс по заработной плате	24 220,60	
Задолженность сотрудника по договору купли-продажи	1 010 616,80	Долгосрочная
Взносы на травматизм	5 441,92	
<b>Итого</b>	<b>41 788 701,16</b>	

Кредиторская задолженность сформирована (строка 1520):

##### Кредиторская задолженность за 2025 г.

Наименование	На конец периода	
	Сумма	Период
Задолженность Поставщикам	77 287 635,84	Краткосрочная/ Долгосрочная
Предварительная оплата от Покупателей	4 003 562,50	Краткосрочная
Налоги и взносы, уплата в 2026 гоу	2 967 907,91	Краткосрочная
Прочая кредиторская задолженность	2 771 940,00	Краткосрочная
Задолженность по Авансовым отчетам	13 592,16	
<b>Итого</b>	<b>87 044 638,41</b>	

#### 5. Отчет о финансовых результатах

ООО «Металлосхема» в течение 2025 года осуществляла свои деятельность по двум видам экономической деятельности, ведет отдельный учет по отражению выручки и расходов:

Выручка (строка 2110)	2025		
	Сумма, руб	ОКВЭД	%

Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов	196 729 750,60	38.32.3	85
Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов цветных металлов	14 807 615,64	38.32.4	15
<b>Итого</b>	<b>211 537 366,24</b>		

<b>Прочие доходы (строка 2340)</b>	<b>2025</b>
	<b>Сумма, руб</b>
Результаты проведения инвентаризации (Оприходование излишек)	4 768 820,29
Списание Дебиторской задолженности (на 007)	67592,59
<b>Итого</b>	<b>4 836 412,88</b>

<b>Расходы (строка 2120)</b>	<b>2025</b>		
	<b>Сумма, руб</b>	<b>ОКВЭД</b>	<b>%</b>
Себестоимость основной ОКВЭД	178 138 191,06	38.32.3	86
Себестоимость дополнительный ОКВЭД	28 999 240,41	38.32.4	14
Коммерческие расходы	4 727 985,81		
Управленческие расходы	1 333 854,00		
<b>Итого</b>	<b>213 199 271,28</b>		

<b>Прочие расходы (строка 2350)</b>	<b>2025</b>
	<b>Сумма, руб</b>
Расходы на услуги банка	77 817,16
Результаты проведения инвентаризации (Списание нелеквидного материала )	544102,3
	<b>621 919,46</b>

По итогам отчетного периода 2025 года, у компании ООО «Металлосхема» снизилась выручка на 17,5%, по сравнению с 2024 годом, но за счет анализа расходов и их оптимизации в 2025 году ООО «Металлосхема» получила чистую прибыль в размере 2 136 тыс. рублей.

#### Планы на следующий отчетный год:

Компания ООО «Металлосхема» планирует в последующем использовать выбранное направление оптимизации расходов, заключить договоры с потенциальными Покупателями, с которыми на данный момент ведутся переговоры, для увеличения выручки.

Генеральный директор ООО «Металлосхема»

Волков И.В.

