



Общество с ограниченной ответственностью «Репорт-МЕТ»

ИНН 2466165724 КПП 246601001 ОГРН 1152468046906, ОКПО 21949042
Юр. адрес: 660049, РФ, Красноярский край, г. Красноярск, пр. Мира 10, оф. 410
РС 40702810831000002555 в КО № 8646 ПАО Сбербанк КС 30101810800000000627 БИК 040407627
660037 г. Красноярск, а/я 407 Тел. 8-913-030-71-50 e-mail: met@report-metall.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- Сокращенное наименование: ООО «Репорт-МЕТ»
- Юридический адрес: 660049, г. Красноярск, пр. Мира д. 10, оф. 410
- Дата государственной регистрации: 01.10.2015 г.
- ОГРН 1152468046906 ИНН 2466165724 КПП 246601001
- Основной вид деятельности: 46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах
- Среднесписочная численность сотрудников: 2 чел.
- Уставной капитал составляет: 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 коп.

Участниками являются:

Единоличный исполнительный орган организации в лице Директора Коновалова Юрия Ивановича с долей 100% уставного капитала;

Уставный капитал сформирован полностью, задолженности учредителей нет.

- Обособленных подразделений и дочерних обществ нет.
- Деятельность компании обязательному аудиту не подлежит..

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

- Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.
- В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Репорт-МЕТ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.
- В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
 - не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.
- За истекший период государственную поддержку компания не получала.
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- Организация использует общую систему налогообложения.
- Метод учета доходов и расходов – начисление.

3. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от «06» декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94н)

ООО «Репорт-МЕТ» в соответствии п. 4 ст.6 Федерального закона от «06» декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на выбор в учетной политике упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в связи с тем, что:

- относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ от 24.07.2007г.;

- и при этом не подлежит обязательному аудиту и не относится к иным категориям организаций, которые в силу ч. 5 ст. 6 Федерального закона от «06» декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» не имеют права применять упрощенные способы бухучета и бухгалтерской отчетности.

- Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам. При этом затраты, которые в соответствии с указанным стандартом должны включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
- Расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности
- Расходы, относимые на себестоимость по основному виду деятельности, формируют финансовый результат от основного вида деятельности в последний день текущего месяца.
- Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.
- Организация оформляет первичный документ по начислению процентов по договорам займа и кредита ежемесячно на последнее число месяца или на дату возврата займа или кредита.
- Оценочные резервы и резервы для признания условных фактов хозяйственной деятельности не создаются.
- Формы бухгалтерской отчетности разработаны на основании образцов форм бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- Уровень существенности в бухгалтерском учете равняется 5 (пяти) процентам.

4. Расшифровки форм бухгалтерской отчетности

Строка 1150 «Основные средства» на балансе не числятся.

Строка 1170 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы на балансе не числятся.

Строка 1210 Запасы – всего в размере: **301 тыс. руб.** в том числе:

Запасы - всего, в т.ч.	301
Сырье и материалы	10
Товары	291

Строка 1240 Дебиторская задолженность – всего в размере: **650 тыс. руб.** в том числе:

Дебиторская задолженность в т.ч.	650
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, из них:	333
АО Почта России	9
ООО "Спецпроект"	324
Расчеты с покупателями и заказчиками, из них	316
АО "ОК РУСАЛ ТД"	316
Сальдо по ЕНС	1

Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – всего в размере: **299 тыс. руб.**
Остаток на расчетном счете на 31.12.2025г.

Строка 1520 Кредиторская задолженность – всего в размере: **127 тыс. руб.** в том числе:

Кредиторская задолженность в т.ч.	127
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	90
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	37

Строка 1510 Краткосрочная кредиторская задолженность – всего в размере: **571 тыс. руб.**

На основании Договора беспроцентного займа с учредителем № 3 от 05.11.2025 г. с Коноваловым Юрием Ивановичем. Обществом были получены денежные средства в размере: 571 тыс. руб. Возврата денежных средств за прошедший период не было.

Расшифровка к отчету о финансовых результатах за 2025 г.

в Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

по строке 2110 отражена выручка от продажи товаров - всего в размере: **4 857 тыс. руб.**

по строке 2120 отражена себестоимость продаж - всего в размере: **2 854 тыс. руб.**

по строке 2210 отражены расходы по обычным видам деятельности всего в размере: **1 502 тыс. руб.** в том числе:

Расходы по обычным видам деятельности в т.ч.	1 502
Расходы на доставку товаров покупателям	136
Расходы на изготовление модельной оснастки	552
Механическая обработка	726
Прочие расходы	16
ТМЦ	44
Услуги почты	28

по строке 2340 отражены проценты к получению - всего в размере: **17 тыс. руб.**

по строке 2350 отражены прочие расходы всего в размере: **113 тыс. руб.**

по строке 2400 отражена чистая прибыль всего в размере: **405 тыс. руб.**

В следующем году компания планирует нарастить объем продаж и увеличить прибыль за счет развития и оптимизации бизнес-процессов (увеличение количества покупателей и ассортимента).

5. Информация о деятельности

Основным видом деятельности компании остается оптовая торговля изделиями из металлов в первичной форме. При сохранении основного вида деятельности в перспективе планируется дальнейшее развитие данного направления, расширение ассортимента продукции, укрепление позиций на рынке и освоение новых рынков сбыта.

Предприятие планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

6. Информация об инвентаризации

По состоянию на 31.12.2025г. была проведена инвентаризация. В ходе проведения инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Дата составления документа пояснений

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснения: 23.03.2026 года.

Директор
ООО «Репорт-МЕТ»

_____ Ю.И. Коновалов