

Общество с ограниченной ответственностью «НиваПром»

105062, г. Москва, переулок Подсосенский, д.14, стр. 2, ПОДВ/П/ОФ 0/3/1

ИНН/КПП 9709008581/770901001

Тел.: +7(964) 583-68-47

Исх. № 08 от «20» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «НИВАПРОМ»

1. Общие сведения

1. Общество с ограниченной ответственностью «НИВАПРОМ».
2. Юридический и фактический адрес: 105062, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Подсосенский, д. 14, стр. 2, ПОДВ/П/ОФ 0/3/1
3. Дата регистрации: 15 августа 2017 года.
4. ОГРН: 1177746872764
5. ИНН: 9709008581
6. КПП: 770901001
7. Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по г. Москве, ГРН 2177748141206
8. Уставный капитал: 35 000 (Тридцать пять тысяч) рублей, оплачен полностью.
9. Основной вид деятельности: 46.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями. (Оптовая торговля металлопрокатом б/у-трубы, швеллер, балка, арматура). Для ведения деятельности арендуются офисные и складские помещения в г. Москве и Московской области. Основным рынком сбыта является европейская часть РФ. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Компетенция Общего собрания участников, порядок работы и порядок принятия решений определены Уставом Общества. Единственным участником Общества является гражданин РФ Соловей Юрий Валерьевич.
10. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.
11. Обязанности генерального директора исполняет Соловей Юрий Валерьевич, действующий на основании Устава.
12. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 18 человек.
13. Имеются следующие Лицензии:
 - Лицензия на заготовку, хранение, переработку и реализацию лома цветных металлов;

- Лицензия на транспортирование отходов III, IV классов опасности;
- Лицензия (расширенная) на сбор отходов IV классов опасности, транспортирование отходов III, IV классов опасности; обработка отходов IV классов опасности.

14. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом без номера (б/н) генерального директора от 29 декабря 2024 года. Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н. Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает 5% от суммы активов бухгалтерского баланса.

3. 1. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются предприятием исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

2. Стоимость материально-производственных запасов, товарных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

3. Списание товарных запасов в реализацию производится по средней стоимости.

4. Коммерческие расходы учитываются в полном объеме в расходах текущего периода.

5. Финансовый результат от реализации товаров и услуг определяется по отгрузке.

4. Основные показатели деятельности:

1. В отчетном году выручка ООО «НИВАПРОМ» составила:

По основному виду деятельности – 1 092 784 048 руб.

Прочие доходы: реализация основных средств - 67 351 руб.; доход от полученных пени, штрафов, неустоек по хозяйственным договорам – 1 094 738 руб.; доходы от списания просроченной кредиторской задолженности – 798 281 руб., проценты к получению - 1 529 814 руб., прочие внереализационные доходы – 403 633 руб.

2. Расходы, связанные с производством и реализацией:

1) На закупку товаров и материалов: 783 894 738 руб.

2) Коммерческие расходы (руб.):

Аренда офисных и складских помещений	7 570 037
Транспортные расходы и погрузочно-разгрузочные услуги	96 322 218
Оплата труда	26 924 193
Страховые взносы	5 177 974
Амортизация	8 849 985
Маркетинговые услуги и расходы на рекламу	13 707 478
Представительские и командировочные расходы	1 957 200
Страхование автотранспорта	301 197
Почтовые услуги, телефония, интернет	3 159 923
Юридические и нотариальные услуги	12 134 367
Услуги комиссионеров	40 178 294
Услуги по обработке металлопроката б/у (резка, очищение, сварка)	27 210 388
Аудиторские услуги	400 000
Списание материалов и ГСМ на издержки	51 675 582

3) Прочие расходы: расходы по реализации основных средств (транспортные средства) и прочего имущества (материалов) - 131 849 руб., расходы на услуги банков – 487 731 руб., списание НДС на прочие расходы – 72 629 руб., штрафы и неустойки по хозяйственным договорам – 112 451 руб., госпошлина за подачу искового заявления – 327 816 руб., списание безнадежной дебиторской задолженности – 340 187 руб., расходы, связанные с выбытием ППА - 4 050 966 руб.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

1) Запасы и товары:

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы.

По состоянию на 31.12.2025 остаток составляет 104 016 432 руб.

В Таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу представлена информация по наличию и движению запасов и товаров за отчетный период и за период, предшествующий отчетному.

2) Финансовые вложения:

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества есть финансовые вложения - размещенные на депозитных счетах денежные средства.

По состоянию на 31.12.2025 остаток составляет 3 000 000 руб.

В Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу представлена информация по наличию и движению финансовых вложений за отчетный период и за период, предшествующий отчетному.

3) Денежные средства:

В составе денежных средств отражены денежные средства на банковских счетах и в кассе организации: По состоянию на 31.12.2025 денежные средства на расчетных счетах – 1 827 623 руб. денежные средства в кассе организации – 1 574 729 руб. В 2025 году Общество не осуществляло операций в иностранной валюте. В 2025 году Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами. По состоянию на отчетную дату отсутствуют суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий, недополученных кредитов и займов. Движение денежных средств за 2025 г. отражено в Отчете о движении денежных средств. По стр. 4129 Прочие платежи указанного Отчета отражено движение денежных средств за период – Январь-Декабрь 2025 г. в размере 18 645 тыс. руб., в том числе:

- Прочие платежи – 315 тыс. руб.
- Возвраты покупателям – 17 345 тыс. руб.
- Прочие налоги и сборы – 497 тыс. руб.
- Оплата банковских услуг – 488 тыс. руб.

4) Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана без учета НДС по авансам и предоплатам (сч.76.ВА) Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице 7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу за отчетный период и за период, предшествующий отчетному.

5) Кредиторская задолженность (обязательства)

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности (обязательства) представлена в Таблице 8. Пояснений к бухгалтерскому балансу – «Обязательства». Кредиторская задолженность показана за минусом НДС по авансам и предоплатам (сч.76.АВ). Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице 8.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу за отчетный период и за период, предшествующий отчетному

6) Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

Организация является плательщиком налога на добавленную стоимость. По состоянию на 31.12.2025 г. остаток перенесённых вычетов по налогу на добавленную стоимость по приобретённым ценностям составляет – 19 443 556 руб.

7) Кредиты и займы

В отчетном периоде (2025 г.) организация не пользовалась заёмными денежными средствами, не начисляла и не выплачивала % по займам и кредитам.

8) Капитал и резервы.

В 2025 году показатель капитала и резервы были увеличены за счет полученной в отчётном периоде прибыли в размере 8 312 165 руб. Таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2025 г. – 35 541 092 руб.

6. Оценочные и условные активы и обязательства

Общество в текущем году не создавало оценочные и условные активы и обязательства.

Общество не имеет условных активов и обязательств на существенные суммы.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не располагало сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствия которых и вероятности их возникновения в будущем существовала неопределенность.

7. Обеспечение обязательств

Общество не имеет незаконченных судебных разбирательств на существенные суммы.

8. Налог на прибыль

Налоговый учет по налогу на прибыль Общество осуществляло в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ «Налог на прибыль организаций».

Текущий налог на прибыль за отчетный период составил 4 753 097 руб.

Получена прибыль. Расчет представлен ниже: (руб.)

Доходы от реализации: 1 092 950 048

Прочие внереализационные доходы: 3 826 465

Расходы: (1 076 496 938)

Прочие внереализационные расходы: (1 267 184)

Налоговая база: 19 012 391

Операции со связанными сторонами

9. Информация о связанных сторонах

В отчетном году отсутствовали сделки между взаимозависимыми лицами.

По состоянию на 31.12.2025 г. контролирующим бенефициарным владельцем организации является гражданин РФ – Соловей Юрий Валерьевич

Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)	№ телефона	Адрес электронной почты
Соловей Юрий Валерьевич	100%	+7(964)583-68-47	niva.prom@yandex.ru

№пп	Связанная сторона	Вид и объем операций (руб.)
1.	ООО "АРЕНА60" (ИНН 7727441466) характер связи – общий участник	За отчетный период (2025 г.) операций не было.
2	ИП Соловей Юрий Валерьевич (ИНН772670181720) характер	За отчетный период (2025 г.) операций не было.

	связи - общий участник	
3.	Соловей Юрий Валерьевич (учредитель, физическое лицо) характер связи – общий участник	За отчетный период (2025 г.) операций не было.

10. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

Общество не использует энергетические ресурсы на цели производства продукции. Затраты на коммунальные платежи входят в состав арендной платы за помещение.

Прочие раскрытия

По итогам 2025 года Общество получило чистую бухгалтерскую прибыль в размере 8 312 тыс. руб.

В связи с тем, что:

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность без претензий со стороны контрагентов и задолженностей по уплате налогов и выплате заработной платы, в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили. Применяемая ставка налога на прибыль – 25%. Общество не является участником судебных разбирательств. Выданные и полученные обеспечения отсутствуют. В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Раскрытие информации о потенциально существующих рисках

За период с февраля 2022 года против России были введены дополнительные санкции со стороны Соединенных Штатов Америки, Европейского Союза и ряда других стран. Кроме того, существует повышенный риск введения дополнительных санкций. Указанные факты привели к усилению волатильности финансовых рынков и существенному повышению уровня экономической неопределенности в российской бизнес-среде. Руководство Организации продолжает наблюдать за ситуацией в отношении введенных санкций и будет реагировать с целью снижения любых потенциально существенных рисков, влияющих на бизнес-процессы и финансовое положение Организации. На момент подписания бухгалтерской отчетности влияние наложенных на РФ экономических санкций не является для Общества существенным.

Генеральный директор



Соловей Ю.В.