

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «МетВторТрейд» за 2025год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «МетВторТрейд» зарегистрировано 19.07.2012г

Свидетельство о государственной регистрации Серия 16, №000531185, ОГРН№ 1 0 5 1 6 1 4 1 8 6 0 1 8,

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 59 №004500355

ИНН 1650133641, КПП 592001001

Юридический адрес: 617762, ПЕРМСКИЙ КРАЙ, Г ЧАЙКОВСКИЙ, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 4, К. 42

Основной вид деятельности: Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов цветных металлов ОКВЭД 38.32.2.

Среднегодовая численность сотрудников в 2025г составила 6 человек.

Среднегодовая численность сотрудников в 2024г составила 7 человек.

Органы управления:

Высшим органом управления Общества согласно Уставу является: общее собрание участников.

Функции единоличного исполнительного органа до 04.08.2025 исполнял директор Горшков Александр Сергеевич. С 05.08.2025г –директор Росляков Сергей Викторович

Уставный капитал Общества – 10 000 (десять тысяч) руб.

По состоянию на 31.12.2025г Единственный участник общества - Общество с ограниченной ответственностью "М-АКТИВ" (ОГРН 1111840013405, ИНН 1840003739).

В 2025 году Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий: на осуществление деятельности по заготовке, хранению, переработке и реализации лома, черных металлов, цветных металлов №0046 от 11.10.2012г, выдана бессрочно.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

2. Существенные аспекты учетной политики

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Стоимостной лимит для основных средств: 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание активов стоимостью менее 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд учитываются в общем порядке.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.

При отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Средняя себестоимость рассчитывается путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало периода (месяца) и поступивших запасов в течение данного периода.

Доходы и расходы, связанных с деятельностью по предоставлению за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договору аренды являются прочими доходами и расходами.

Дополнительные расходы по займам признаются в составе прочих расходов в периоде к которому они относятся.

По предоставленным займам организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Организация уплачивает налог на прибыль по ставке 25%

Изменение учетной политики:

в 2025 году не вносились.

3. Раскрытие основных показателей.

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.;
- отчета о финансовых результатах за 2025г. и приложений к ним;
- отчета об изменениях капитала за 2025г.;
- отчета о движении денежных средств за 2025г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

	5211	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025г.	13 329	(3627)	-	-	(642)	-	-	-	13 329	(4269)
	5212	за 2024г.	13329	(2954)		-	(673)	-	-	-	13 329	(3627)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2. Незавершенные капитальные вложения
(в отчетном году отсутствуют)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.					-
	5250	за 2024г.					-
в том числе:							

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,
реконструкции и частичной ликвидации
(не проводилось)**

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	39 891	-	39 891	6 290	(6 290)	-	-	-	39 891	-	39 891
	5423	за 2024г.	44 431	-	44 431	1 564	(6 104)	-	-	-	39 891	-	39 891
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	643	-	643	-	(643)	-	-	-	-	-	-
Итого	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	256 581	-	3 097	-	(1 733)	-	-	-	-	-	257 945	-
	5530	за 2024г.	260 326	-	13 278	-	(17 023)	-	-	-	-	-	256 581	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	256 396	-	3 097	-	(1 719)	-	-	-	-	-	251 021	-
	5531	за 2024г.	257 837	-	13 278	-	(14 719)	-	-	-	-	-	256 396	-
Прочая	5513	за 2025г.	185	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	171	-

	5533	за 2024г.	2 489	-	-	-	(2 304)	-	-	-	-	-	185	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	256 581	-	3 097	-	(1 733)	-	-	X	-	-	260 326	-
	5520	за 2024г.	260 326	-	13 278	-	(17 023)	-	-	X	-	-	256 581	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	369 471	460	-	(2 422)	-	-	-	-	367 508
	5580	за 2024г.	384 230	2 077	-	(16 836)	-	-	-	-	369 471
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	264 795	413	-	(1 736)	-	-	-	-	280 313
	5581	за 2024г.	278 467	1718	-	(15 391)	-	-	-	-	276 917
авансы полученные	5562	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	817	47	-	(686)	-	-	-	-	178
	5583	за 2024г.	469	358	-	(10)	-	-	-	-	817
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	1 435	-	-	(1 435)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	103 859	-	-	-	-	-	-	-	103 859
	5586	за 2024г.	103 859	1	-	-	-	-	-	-	103 859
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	369 471	460	-	(2 422)	-	X	-	-	367 508
	5570	за 2024г.	384 230	2 077	-	(16 836)	-	X	-	-	369 471

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	3 850	14 138
Расходы на оплату труда	5620	1 315	1 812
Отчисления на социальные нужды	5630	373	562
Амортизация	5640	642	673
Прочие затраты	5650	630	14 319
Итого по элементам	5660	6 810	31 504
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	615	1 432
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 425	32 936

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

К основному управленческому персоналу ООО «МетВторТрейд» относится Директор

Показатель	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (вознаграждения включают оплату труда за соответствующий отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, вознаграждение по итогам работы за предшествующий год, ежегодный оплачиваемый отпуск, оплату организацией лечения и медобслуживания и др. платежи в пользу основного управленческого персонала)	41,4	36,5
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Бенефициарным владельцем общества является Молоков Михаил Алексеевич, ИНН183400746995, гражданство РФ

4.Непрерывность деятельности, события после отчетной даты, условные активы и обязательства.

Бухгалтерская отчетность ООО «МетВторТрейд» за 2025 подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Так же сообщаем, что ООО «МетВторТрейд» не является участником судебных разбирательств.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансово-хозяйственной деятельности ООО «МетВторТрейд» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий, по нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансово-хозяйственной деятельности ООО «МетВторТрейд» в обозримом периоде будет не существенным.

Директор ООО «МетВторТрейд» _____

Росляков СВ

Дата составления 25.03.2026г