

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (сликнанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		поступило					отписано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		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							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	102 399 96 451	-	20 969 17 245	-	(16 839) (11 297)	-	-	-	-	106 528 102 399	-	-	-	-
в том числе															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 128 1 207	-	20 947 17 187	-	(16 769) (11 286)	-	-	-	-	11 306 7 128	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	95 271 95 244	-	21 68	-	(70) 31	-	-	-	-	95 222 95 271	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 908 94	-	14 427 8 025	-	(16 076) (6 212)	-	-	-	-	260 1 908	-	-	-	-
в том числе															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	225 26	-	208	-	(16) (9)	-	-	-	-	209 225	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 676 65	-	14 121 7 804	-	(15 766) (6 193)	-	-	-	-	31 1 676	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	7	-	306	-	(293)	-	-	-	-	20	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	3	-	14	-	(10)	-	-	-	-	7	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удерживаемый налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	104 307	-	-	-	35 395	-	-	(32 914)	-	X	106 768
	За 2024 г.	96 545	-	-	-	25 270	-	-	(17 509)	-	X	104 307

7.4. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на Доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 634 2 712	173 1 275	- -	(1 658) (2 353)	- -	149 1 634	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 634 2 712	173 1 275	- -	(1 658) (2 353)	- -	149 1 634	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 199 802	14 705 11 621	- -	(16 890) (7 224)	- -	3 014 5 199	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

	За 2024 г.										
Краткосрочные кредиты											
Краткосрочные займы											
Проценты по займам и кредитам											
Расчеты по налогам и сборам		5 137	13 314		(15 477)						2 974
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		708	10 272		(5 844)						5 137
Расчеты по ЕНС											
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		20	287		(307)						20
Расчеты с персоналом по оплате труда		44	245		(269)						40
Расчеты с подотчетными лицами		42	1 104		1 106						42
Расчеты с персоналом по прочим операциям		49	1 104		(1 111)						
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал											
Доходы, полученные в счет будущих периодов											
Итого		6 833	14 878		(18 548)					X	3 163
		3 514	12 896		(9 577)					X	6 833

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Металлоточь» за 2025 г. (текстовая часть)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Металлоточь» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю, 20 декабря 2019г.

ОГРН: 1192375088091.

ИНН/КПП: 2312289159/231201001.

Полное наименование общества – ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕТАЛЛОТОЧЬ".

Сокращенное наименование общества – ООО «Металлоточь».

Юридический адрес: 350080, Краснодарский край, г Краснодар, ул им. Демуса М.Н, 44А помещ 4

Основными видом хозяйственной деятельности ООО «Металлоточь» является: Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (код по ОКВЭД – 46.69.5).

Среднесписочная численность работников ООО «Металлоточь» составила:

– за 2023 г. – 2 человека;

– за 2024 г. – 2 человека;

– за 2025 г. – 2 человека

Руководитель организации: Кияшко Эдуард Владимирович, директор ООО «Металлоточь».

Контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельностью осуществляют органы управления ООО «Металлоточь».

Уставный капитал ООО «Металлоточь» по состоянию на 31.12.2025 год составляет 10 000 руб.

Участником ООО «Металлоточь» является:

ФИО	Номинальная стоимость доли (в рублях)	Размер доли (в процентах)
Смоленский Виктор Викторович	10 000,00	100%
Итого:		

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Основа преставления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Металлоточь» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, иных

действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 не возникало.

2.2. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает имущественное и финансовое положение ООО «МЕТАЛЛОТОЧЬ» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

2.3. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что ООО «Металлоточь» будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «Металлоточь» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Срок полезного использования нематериального актива определяется на основании срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации и периода контроля над активом.

Амортизация нематериальных активов начисляется в бухгалтерском учете линейным способом по нормам исходя из срока полезного использования.

3.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объектов 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.

3.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы оценены по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, не учитываются в составе запасов.

3.4. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.5. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

3.6. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков, состоящее из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

3.7. Признание выручки

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по методу начисления.

3.8. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс

4.1.1. Основные средства

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о принятых ООО «Металлоточ» сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Оборудование	120
Здания	480

Ликвидационная стоимость по всем основным средствам равна нулю, так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не является существенной либо ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не может быть определена.

Информация о балансовой стоимости не амортизируемых основных средств:

Наименование строки	31.12.2023, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.	31.12.2025, тыс. руб.
Земельные участки	2091	2 091	1 710
Земельный участок 23:43:0413005:707	2 091	2 091	-
Земельный участок 23:43:0413005:1114			1 710

К объектам, стоимость которых не погашается, относятся основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки).

Информация по договорам аренды.

Заключенные договоры аренды Общество квалифицирует как операционная аренда в соответствии с п. 26 ФСБУ 25/2018. Информация о договорах аренды, в отношении которых Общество выступает в роли Арендодателя.

№ п/п	Наименование показателя	Пояснение	Форма отчетности и код строки	Сумма, тыс. руб. (без НДС)
1	Виды договоров аренды, заключаемых с арендаторами	Договора аренды нежилых помещений сроком на 11 мес.		
		Договора аренды нежилых помещений/земельных участков сроком от 12 мес. и более		
2	Доходы от сдачи имущества в аренду/субаренду в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Сумма операционной аренды в выручке за 2025 г.	строка 2110 ф.2	17 138
		Сумма переменной части по операционной аренде в выручке за 2025 г. (плата с торгового оборота)	строка 2110 ф.2	-
3	Ожидаемые платежи по договорам долгосрочной аренды (номинальные суммы)	Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений в 2026 г.		18 900
		Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений в 2027 г.		20 790

	арендных платежей по заключенным договорам)	Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений в 2027 г.	20 790
		Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений в 2028 г.	22 900
		Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений в 2029 г.	25 156
		Ожидаемые поступления по договорам аренды нежилых помещений последующие годы	27 700
4	Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды	Сделки по договорам аренды (субаренды) относятся к низкорисковым сделкам. Организация как арендодатель передает нежилые помещения в аренду без передачи права собственности, с возможностью расторжения договора аренды по инициативе одной из сторон. Риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, не переходят к арендатору	

4.1.2. Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование показателя	31.12.2023, тыс. руб	31.12.2024, тыс. руб.	31.12.2025, тыс. руб.
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	78	148	155
Денежные средства на счетах в банках, в валюте	-	-	-
Денежные эквиваленты	-	-	-
Итого	78	148	155

4.1.3. Добавочный капитал

Добавочный капитал был образован в 2019г. в результате реорганизации ООО «Автэлектро» в форме разделения на основании Передаточного акта от 20.12.2019 года.

4.1.4. Кредиторская задолженность

Информация о составе кредиторской задолженности на отчетные даты приведена в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Металлоточь» за 2024 год. Дополнительная расшифровка остатков кредиторской задолженности приведена в таблице ниже:

Наименование строки	31.12.2023 тыс. руб.	31.12.2024 тыс. руб.	31.12.2025 тыс. руб.
Кредиторская задолженность	3 514	6 833	3 163
Краткосрочная задолженность	3 514	6 833	3 163
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками*	2 712	1 634	149
Расчеты по налогам и сборам	753	5 157	2 974
Расчеты с персоналом по оплате труда	49	42	40
Расчеты по займам полученным	-	-	-
Долгосрочная задолженность	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с прочими кредиторами	-	-	-
Расчеты по займам полученным	-	-	-

*Расчеты с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками включают в себя в т.ч. прочую краткосрочную кредиторскую задолженность.

4.2. Отчет о финансовых результатах

4.2.1. Выручка

Расшифровка строки 2110 «Выручка»:

Наименование	Сумма выручки без НДС, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Предоставление услуг по аренде недвижимости, оборудования ООО Корпорация АК «ЭСКМ»	464	676
ООО «Прогресс»	13 775	16 212
ООО «СТМУ ЭСКМ»	84	250
Итого:	14 323	17 138

4.2.2. Себестоимость продаж

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Амортизация	3 819	5 729
Оплата труда	1 104	1 104
Страховые взносы	245	293
Авансовые отчеты	-	-
Прочее	18	-
Итого:	5 187	7 126

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Юридические услуги	335	106
Имущественные налоги	37	41
Аренда	804	60
Расходы на услуги банков	-	-
Штрафы	-	-
Прочие расходы	-	-
Итого:	1 176	207

4.2.3. Прочие доходы

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»:

Статья доходов	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Реализация земельного участка	-	381
Прочие доходы	-	381
Итого:	-	381

4.2.4. Прочие расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Реализация земельного участка	-	381
Имущественные налоги	7 886	9 675
Расходы на услуги банков	31	21

Прочие расходы		44
Итого:	7 917	10 121

4.2.5. Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2025 г.
Условный расход по налогу на прибыль	-	-
Постоянный налоговый расход (доход)	-	-
Расход по налогу за отчетный период (стр.2410)	-	-
Отложенный налог за отчетный период (стр.2412)	-	-
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	(16)	(9)

4.3. Отчет о движении денежных средств.

4.3.1. С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в Отчете о движении денежных средств ООО «Металлоточь» отражаются свернуто:

– суммы ошибочно перечисленных и возвращенных в одном отчетном периоде денежных средств;

– суммы перечисленных и возвращенных в одном отчетном периоде денежных средств в случае расторжения договоров;

– суммы излишне перечисленных и возвращенных в одном отчетном периоде денежных средств;

– поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;

– суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

4.3.2. Расшифровка строки 4110 «прочие поступления» от текущих операций:

Наименование	за 2024 г., тыс. руб.	за 2025 г., тыс. руб.
Пополнение оборотных средств при переводе денеж. средств на р/сч. в другой банк		229
Возврат займа сотрудником	-	-
Аренда	9 260	15 529
Продажа земельного участка	-	-
Итого:	9 260	15 754

Расшифровка строки 4120 «прочие платежи» от текущих операций:

Наименование	за 2024 г., тыс. руб.	за 2025 г., тыс. руб.
Услуги банка	58	266
ЕНС (прочие налоги и сборы):	7 804	14 066
Оплата поставщикам	346	395
Оплата труда работников	968	963
Налог на прибыль	14	54
Выдача подотчетных сумм	-	-
Платеж по договору финансовой аренды (лизинг)	-	-

Взносы в СФР	-	3
Итого:	9 190	15 747

5. Информация о связанных сторонах.

В 2024 г. к связанным сторонам Общества относятся:

- участники ООО «Металлоточь».

- другие связанные стороны (организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц): ООО «Корпорация АК «ЭСКМ», ООО «Прогресс»,

Бенефициарным владельцем ООО «МЕТАЛЛОТОЧЬ» является Смоленский Виктор Викторович

Информация о связанных сторонах за 2025 отражена в таблице (в тыс. руб. без НДС):

Информация	Группа связанных сторон		
	участники общества	дочерние хозяйственные общества	другие связанные стороны
Виды операций			
приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон	—	—	—
продажа товаров, работ, услуг связанным сторонам	—	—	17 138
приобретение основных средств и других активов у связанных сторон	—	—	—
продажа основных средств и других активов связанным сторонам	—	—	—
аренда имущества у связанных сторон, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу	—	—	—
финансовые операции: -выдача займов	—	—	—
-суммы начисленных процентов к получению по займам от связанных сторон	—	—	—
получение займов от связанных сторон	—	—	—
возврат займов связанным сторонам	—	—	-
Операции, не завершённые на конец отчетного периода			
дебиторская задолженность, сумма	—	—	106 788
кредиторская задолженность, сумма	—	—	3163

засмные средства, сумма		—	-
-------------------------	--	---	---

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

№ п/п	Виды вознаграждений	за 2023 г., тыс. руб.	за 2025 г., тыс. руб.
1	Краткосрочные вознаграждения		480
Итого		480	480

К основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор, главный бухгалтер.

6. Иная информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности

6.1. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2024 г. условные обязательства и условные активы у ООО «Металлоточь» отсутствуют.

6.2. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Металлоточь» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2024 год отсутствуют.

6.3. Риски хозяйственной деятельности

Российская экономика в значительной степени зависит от цен и уровня экспорта нефти и других природных ресурсов, а также от ситуации на мировых рынках. Внешнеполитическая ситуация, в том числе санкции США, Европейского союза и ряда других государств, введенные в отношении Российской Федерации в течение 2024 года, и соответствующие ответные меры российских властей, оказывают влияние на состояние экономики России и динамику ее развития. Эти факторы могут оказать сдерживающее влияние на бизнес, финансовое положение и результаты операционной деятельности общества.

Текущее состояние экономики и социальной сферы Российской Федерации, а также внешняя геополитическая ситуация в будущем могут оказать сдерживающее влияние на финансовое положение, результаты операционной деятельности и экономические перспективы ООО «Металлоточь».

Руководство ООО «Металлоточь» предпринимает все возможные действия по уменьшению влияния сложившейся макроэкономической динамики на хозяйственную деятельность ООО «Металлоточь», а также осуществляет надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и финансовой стабильности ООО «Металлоточь» в текущих условиях.

Руководитель
ООО «Металлоточь»

Кияшко Э.В.