Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»

ОГРН 1115476166123, ИНН 5408292045, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 18, помещение 14
Тел: 8 (383) 201-84-72

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

Место: г. Новосибирск
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. Приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н), в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.
Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «Метпрофсервис» подготовлена на основе действующей редакции учетной политики на 2025 год, утвержденной приказом Руководителя.
Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью " Метпрофсервис"
_____,
(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации: ИНН: 5408292045, КПП: 540801001, ОГРН: 1115476166123,

Юридический/физический адрес: 630090, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Инженерная, д. 18, помещение 14 уч. 14/5/А этаж 3
Ф.И.О., должность руководителя: Свинаренко Владимир Иванович
Генеральный директор ООО "Энлюмин" УО
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 0 человек
Основной вид деятельности (ОКВЭД): 73.10, 72.19
Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.
Общество применяет общую систему налогообложения. Льгот по налогу на прибыль не имеет.
Общество ведет деятельность, облагаемую налогом на добавленную стоимость.

2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

2.1 Нематериальные активы (статья 1110 Бухгалтерского баланса)

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе нематериальных активов учитываются признаки, в отношении которых выполняются условия для включения их в состав нематериальных активов, в соответствии с п.4 ФСБУ 14/2022, утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, и стоимостью более 100 тыс. рублей. Затраты на приобретение

(создание) иных активов, удовлетворяющих требованию п. 4 ФСБУ 14/2022, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

Нематериальные активы отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования.

Данные по наличию и движению нематериальных активов представлены в Таблицах

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 000	(440)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-		1 000	(482)
	За 2024 г.	1 000	(398)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-		1 000	(440)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	1 000	(440)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-		1 000	(482)
	За 2024 г.	1 000	(398)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-		1 000	(440)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»

ОГРН 1115476166123, ИНН 5408292045, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 18, помещение 14
Тел: 8 (383) 201-84-72

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	518	560	602
в том числе: Другие НМА	518	560	602
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

2.2 Уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет на 31 декабря 2025 г. 10 тыс. руб.

2.3 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (статья 1370 бухгалтерского баланса)

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Статья 1370 баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток»	(4069)	(4013)	(3956)

2.4 Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса) и
Краткосрочные заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

Суммы полученных Обществом кредитов и займов, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочной задолженности. Суммы, полученных Обществом кредитов и займов, срок погашения которых превышает 12 месяцев, учитываются Обществом в составе долгосрочной задолженности.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров и срока их уплаты.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице

2.5 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило	списано	переклассифицировано	

Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»

ОГРН 1115476166123, ИНН 5408292045, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 18, помещение 14
Тел: 8 (383) 201-84-72

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 530	-	-	-	-	-	3 530
	За 2024 г.	3 530	-	-	-	-	-	3 530
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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 530	-	-	-	-	-	3 530
	За 2024 г.	3 530	-	-	-	-	-	3 530
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	910	14	-	-	-	-	924
	За 2024 г.	897	14	-	-	-	-	910
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	676	14	-	-	-	-	689
	За 2024 г.	662	14	-	-	-	-	676
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»

ОГРН 1115476166123, ИНН 5408292045, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 18, помещение 14
Тел: 8 (383) 201-84-72

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	13
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	221	-	-	-	-	-	221
	За 2024 г.	221	-	-	-	-	-	221
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 440	14	-	-	-	X	4 454

	За 2024 г.	4 427	14	-	-	-	X		4 440

3. Расшифровка статьей Отчета о финансовых результатах

3.1 Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Доходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходами от обычных видов деятельности Общества являются:

- Выручка от реализации продукции;
- Поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

3.2 Расходы обычным видам деятельности (строка 2120 и 2220 ОФР)

Расходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности – это расходы, непосредственно связанные с осуществлением этих видов деятельности.

Для учета прямых расходов по обычным видам деятельности аналитический учет ведется:

- по видам деятельности;
- по статьям затрат.

Моментом окончания оказания услуг, выполнения работ является подписание акта приема-передачи оказанных услуг, выполненных работ. Если условиями договора предусмотрена поэтапная сдача-приемка оказанных услуг (выполненных работ), то доходы и расходы по таким договорам относятся на финансовый результат по каждому этапу в момент подписания акта приема-передачи оказанных услуг (выполненных работ).

Прямые расходы, по договорам оказания услуг и выполнения работ, относятся на «Себестоимость продаж» для формирования финансового результата в последний день месяца, в котором были оказаны услуги, выполнены работы.

Общехозяйственные расходы – это расходы, связанные с осуществлением обычных видов деятельности, не относящиеся напрямую к ним.

Прочие расходы – это расходы, которые не связаны с осуществлением обычных видов деятельности, такие как услуги банков, курсовые разницы, проценты к уплате, списание дебиторской задолженности, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, расходы прошлых лет и т.п. Аналитический учет ведется по статьям расходов.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	42	42
Прочие затраты	11	11

Общество с ограниченной ответственностью «Метпрофсервис»

ОГРН 1115476166123, ИНН 5408292045, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 18, помещение 14
Тел: 8 (383) 201-84-72

Итого по элементам	53	53
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	53	53

Генеральный директор ООО "Энлюмин" УО_____ Свинаренко Владимир Иванович