

ООО «Эдда»

ИНН 2508063452 КПП 253601001 ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк" г. Владивосток
р/с 40702810700100003860 БИК 040507803 к/с 301018102000000000803
ОГРН 1042501601504 ОКПО 71535851 ОКВЭД 51.57 ОКОПФ 65
690001, Приморский край, г.Владивосток, ул. Дальзаводская д.4 оф.707А
тел. 8-924-320-75-09 E-mail: edda-vl@list.ru

Исх.№7 от 30.03.26

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Эдда»

за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Эдда»
Юридический и почтовый адрес	690001, Приморский край, Владивосток г, Дальзаводская ул, дом 4, офис 707А
Основной вид деятельности по ОКВЭД	38.32.3 Обработка отходов и лома чёрных металлов
Среднесписочная численность, человек	4
ОГРН	1042501601504
ИНН/КПП	2508063452/253601001
Место и дата регистрации организации	Инспекция Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока Дата регистрации 03.03.2004

У компании 2 обособленных подразделения, находятся по следующему адресам:

1. с.Камень-Рыболов, ул.50 лет ВЛКСМ, д.20;
г.Дальнереченск, ул.Промышленная, д.10

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учёта.

2. Информация об аффилированных лицах

Состав учредителей на 31.12.2025 г.:

- Валиков Виктор Андреевич – 100%

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 338 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 101 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.
Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Бенефициарный владелец _ Валиков Виктор Андреевич ИНН 253712475751

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

- Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

6. Информация о выделенных сегментах.

- Выделенные отчетные сегменты отсутствуют

7. Основные показатели деятельности ООО «Эдда»

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла заготовку, переработку и реализацию лома металла.

Реализация лома металла в натуральном выражении составил 11 864,67 тыс. тн,

Из них реализация лома цветного металла составила 3,231тыс.тн за год,

Реализация лома черного лома составила 36,547 тыс.тн за год.

Реализация лома черного лома на экспорт составила 11 824,892 тыс.тн за год

8. Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год. тыс. руб.

Сырье, материалы, тара, упаковочные и прочие материалы (материальные расходы)	289 720,00
Оплата труда, страховые взносы	1 398,00
Амортизация	11 414,00
Прочие расходы	49 980,00
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-105 042,00
Итого	247 470,00

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Заготовка, переработка, реализация лома металла	259 893,00	99,67
Предоставление в аренду оборудование	851,00	0,33
Итого	260 745,00	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Заготовка, переработка, реализация лома металла	191 634,00
Итого	191 634,00

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения», Расходы учитываемые на сч 44.01 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счёт 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения» и признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована без учета управленческих и коммерческих расходов.

8. Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль(тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	16 663,00	12 859,00
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	22 433,00	11 012,00
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	4 166,00	2 571,00
Текущий налог на прибыль	5 608,25	2 202,40

9. Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемые временные разницы, всего	12 790,00	11 469,00
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	8 115,00	521 318,00

10. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

11. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2025 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2025 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор

Валиков В.А.