

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «УМИТЭКС».

1.2 Юридический адрес- 693012, Российская Федерация, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Шлакоблочная д. 34/2.

1.3 Дата государственной регистрации - 09 февраля 2006 год .

1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет - 91 человек.

1.5 Наличие обособленных подразделений:

обособленное подразделение ,694500, Сахалинская область, Курильский район, г. Курильск, в районе реки Лорка, номер участка 65:26:0000003:628;

-обособленное подразделение,694490, Охинский р-он, г. Оха, Охинский р-он, участок № 1;

-обособленное подразделение , 694450, Сахалинская область, Ногликский р-он, пгт Ноглики, ул. Деповская;

-обособленное подразделение , 694920, Сахалинская область, Углегорский р-он, г. Углегорск, Шахтерский пер. 26;

-обособленной подразделение, 694350, Сахалинская область, Смирныховский р-он, пгт Смирных, ул. Южная 3;

-обособленное подразделение, 694240, Сахалинская область Поронайский р-он, г. Поронайск, ул. Хабаровская 4;

-обособленной подразделение ,694400, Сахалинская область, Тымовский р-он, пгт Тымовское, ул. Харитонова;

-обособленное подразделение, 694420, Сахалинская область, Александровск-Сахалинский р-он, г. Александровск-Сахалинский, ул. Ново-Октябрьская 11;

обособленное подразделение,694620, Сахалинская область, г. Холмск, ул. Лесозаводская 148 ;

обособленное подразделение,693000, Сахалинская область, г. Южно- Сахалинск, ул. Ленина 480 ;

обособленное подразделение,693000, Сахалинская область, г. Южно- Сахалинск, ул. Отдаленная 92/1;

обособленное подразделение,693000, Сахалинская область, р-н Южно-Курильский, пгт. Южно-Курильск, ул. Заречная;

обособленное подразделение,693000, Сахалинская область, г. Южно- Сахалинск, ул. Юго-восточнее пересечения ул. Лермонтова и ул. Молодежная;

обособленное подразделение, 694020, Сахалинская область, г. Корсаков, ул. Свердлова 56/1.

обособленное подразделение, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, п/р Новоалександровск, ул. 2-я Хабаровская, 37 (литер Г) - обособленное подразделение было закрыто в декабре 2025 года, в связи с производственной необходимостью;

1.6 Уставной капитал составляет 21 000,00 рублей. Участниками являются:

- Пяк Андрей Сугенович с долей 100 процентов.

1.7 Перечень видов деятельности:

- Оптовая торговля отходами и ломом- основной вид деятельности – 93%;
- Обработка металлических отходов и лома;
- Транспортная обработка грузов;
- Деятельность агентов по оптовой торговле черными и цветными металлами, ломом и отходами;
- Аренда подъемно-транспортного, строительного и прочего специализированного оборудования.

1.8 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Солодовников Вячеслав Геннадьевич (Решение о продлении полномочий № 5/22 от 05.04.2022 г)

Главный бухгалтер Общества: Хамикаева Татьяна Владимировна (приказ № 18-К от 25.03.2019 г.)

1.9 Аудит бухгалтерской отчетности

Общество подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 № 157н в ред. Приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 10%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике утвержденного приказом Общества от 27 декабря 2019 г. № 27/12.

Общество использует типовые формы первичных учетных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 40 000,00 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов.

Оценка товаров ведется по цене приобретения без применения счета 42 «Торговая наценка».

При продаже товара оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы связанные с приобретением.

Общество применяет Общую систему налогообложения- ОСН. На субсчетах счета 44 «Издержки обращения» осуществляется учет расходов произведенных Обществом при ведении деятельности. При окончании отчетного периода (месяц) накопленные расходы списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации товаров(работ и услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг, отгрузки товаров покупателям по начислению.

Организация формирует в бухгалтерском учете резерв по отпускам, в целях налогового учета резервы не формируют.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	---
Материально-производственные запасы	31.12.2025	---
Нематериальные активы	31.12.2025	---
Денежные средства	31.12.2025	...
Товары	31.12.2025	---

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5.Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

5.1 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения составляют 540 648 тыс. рублей, в том числе:

- долгосрочные вложения -514 248,00 тыс. рублей;
- краткосрочные вложения – 26 400,00 тыс. рублей.

5.2 Запасы

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе отражена стоимость не реализованных товаров в сумме - 297 028 тыс. рублей;

Сырье и материалы, остатки на складах- 117 251 тыс. рублей;

Незавершенное производство- 101 973 тыс. рублей.

5.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса составила 1 020 942 тыс. рублей, в том числе по значимым:

- Фес Трейдинг Компани Лимитед – 791 898,8 тыс. рублей;

- CP INTERNATIONAL Co., Ltd- 81 324,1 тыс. рублей;

-ООО "МАРТ"- 99 129,9 тыс. рублей;

- прочие дебиторы , задолженность которых менее 10 % от общей суммы дебиторской задолженности- 48 589,20 тыс. рублей.

По статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса задолженности не имеется.

5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 9007 тыс. рублей. Денежных эквивалентов в остатках нет.

5.5. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составляет 21 000,00 рублей, в 2025 году эта величина не менялась.

По результатам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получен убыток в размере 81 165 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного периода составила 1 611 952 тыс. рублей.

5.6 Кредиты и займы

Обществу предоставлены следующие долгосрочные займы, в 2025 году:

Займодавец	Договор	Срок погашения по договору	Остаток на 31 декабря, тыс.руб. по основному долгу	
			2025 г.	
ПАО СБЕРБАНК	дог.№700C019XNMF от 20.05.2025	16.05.2027	275 652,00	
Итого			275 652,00	

Начислены проценты по договору № 700C019XNMF от 20.05.2025 за 2025 год в сумме 37 176,67 тыс. рублей.

Остаток процентов к уплате по указанному договору на 31.12.2025 составил 1 542,5 тыс. рублей.

5.7 Расчеты с бюджетом

Налог на прибыль за 2025 год составил 5 894,00 тыс. рублей;

Земельный налог-819,6 тыс. рублей;

Налог на имущество – 2 070,8 тыс. рублей;

Транспортный налог- 1 186,1 тыс. рублей.

Общая задолженность по налогам и сборам на конец отчетного периода составляет 17 228,20 тыс. рублей.

5.8 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет – 259 656 тыс. рублей, в том числе:

- авансы полученные - 110 426 тыс. рублей;
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами - 19 113,00 тыс. рублей;
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 130 032,00 тыс. рублей.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

6.1. Перечень связанных сторон (аффилированных лиц) Общества:

№ п/п	Наименование лица	По какому признаку является связанной стороной	Вознаграждение по итогам работы за год, рублей	Заработная плата за 2025 год, рублей
	Пяк Андрей Сугенович	Участник Общества, владеет 100% доли в уставном капитале	Не выплачивалось	1 294 501,94, в том числе: отпуск 326 781,98, страховые взносы 388 350,58
	Солодовников Вячеслав Геннадьевич	Директор	Не выплачивалось	2 832 533,55, в том числе: отпуск 681 872,23, страховые взносы 838 803,57
	Индивидуальный предприниматель Пяк Андрей Сугенович	Относится к одной группе лиц с физическим лицом	-----	-----
	ООО «Симост» ОГРН 1106501001507	Относится к одной группе лиц 70%доли держателем	-----	-----

		является физическое лицо		
	ООО «Аллея» ОГРН 1146501001723	Относится к одной группе лиц 100% доли держателем является физическое лицо	-----	-----

Иные связанные стороны, кроме аффилированных лиц, отсутствуют.

6.2. Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций, тыс.руб.			
		2025 год		2024 год	
		За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2025	За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2024
ООО «Симост» Лица, входящие в одну группу с Организацией (находятся под контролем/влиянием одних и тех же лиц)	Продажа материалов, услуг	40495,60	8740,6	9624,00	9033,60
	Покупка материалов	48 587,00	65,90	36 769,30	8409,00
ООО «Аллея» Лица, входящие в одну группу с Организацией (находятся под контролем/влиянием одних и тех же лиц)	Получение беспроцентного займа от связанной стороны	0	514248,3	0	515248,30
ИП Пяк Андрей Сугенович Лица, входящие в одну группу с Организацией (находятся под контролем/влиянием одних и тех же лиц)	Оказание услуг по предоставлению в аренду, помещений, земельных участков	68770,6	49129,6	17932,1	87871,80

6.3. Бенефициарными владельцами Организации являются:

- Пяк Андрей Сугенович, с долей участия в уставном капитале «Общества» в размере 100%

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. События после отчетной даты

Участия Общества в судебных разбирательствах не было, иски к Обществу и от Общества не подавались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.



Директор _____

/В.Г. Солодовников/