

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦветМетДеталь» (ООО «ЦМД»)

ИНН 5408021101, КПП 540801001, ОГРН 1185476068898

Юридический адрес: 630058, г. Новосибирск, ул. Тихая, д. 2, офис 5

Основной вид деятельности:

46.72.22— Торговля оптовая цветными металлами в первичных формах, кроме драгоценных.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год - 3 человека.

ООО «ЦМД» является коммерческой организацией, зарегистрированной 13.08.2018 года и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Расшифровка существенных показателей деятельности

Выручка: Сумма выручки от реализации составила за 2025 год 31 476 тыс. руб.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые основные средства - всего	196
в том числе:	
Машины и оборудование (кроме офисного)	109
Офисное оборудование	87

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы и товары, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Запасы, - всего	13748
в том числе:	
Сырье и материалы	1570
Товары	12178

Дебиторская и кредиторская задолженность

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025 год отсутствует.

5. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 773	22 929
Затраты на оплату труда	1 872	1 352
Отчисления на социальные нужды	461	302
Амортизация	114	71
Прочие затраты	2 340	3 788
Итого по элементам	29 560	28 441
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	287	(47)
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 847	28 394

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Кузнецов Андрей Вадимович, доля участия — 100 процентов.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Игнатъев Игорь Валентинович (Решение № 1/2018 от 02.08.2018, бессрочно).

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Прочая информация

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.

Отчетность ООО «ЦМД» за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор ООО «ЦМД»



И.В. Игнатьев