

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	80 298	-	869 305	(782 632)	-	-	X	X	166 971	-
	За 2024 г.	52 495	-	968 662	(940 860)	-	-	X	X	80 298	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	12 930	-	61 862	(41 180)	-	-	(17 728)	-	15 883	-
	За 2024 г.	7 784	-	58 909	(36 740)	-	-	(17 023)	-	12 930	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	748	(276 129)	-	-	275 381	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 613	(374 507)	-	-	369 894	-	-	-
Товары	За 2025 г.	67 368	-	780 860	(445 896)	-	-	(251 245)	-	151 087	-
	За 2024 г.	44 711	-	884 715	(522 603)	-	-	(339 455)	-	67 368	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	25 836	(19 428)	-	-	(6 408)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 425	(7 009)	-	-	(13 416)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	1 194	2 683	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	1 194	2 683	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	145	-	-	-	-	145	-	
	За 2024 г.	68	-	-	-	(68)	-	-	-	-	
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.	3 332	-	1 207	-	(1 878)	-	-	2 661	-	
	За 2024 г.	2 322	-	2 585	-	(1 575)	-	-	3 332	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	(695)	-	-	-	(175)	-	-	(870)	-	
	За 2024 г.	(300)	-	-	-	(395)	-	-	(695)	-	
Итого	За 2025 г.	668 972	(3 113)	301 015	45	(638 632)	(98)	(49 193)	X	331 302	(2 819)
	За 2024 г.	286 165	(768)	646 052	28	(263 125)	(148)	(2 411)	X	668 972	(3 113)

7.2. 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	36 211	33 392	84 596	81 483	93 679	92 911
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 394	6 394	47 403	47 403	17 750	17 750
Расчеты с покупателями и заказчиками	29 436	26 617	35 743	32 630	75 300	74 531
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	1 063	1 063	1 956	1 956	762	762
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	189	189	189	189	167	167
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	(870)	(870)	(695)	(695)	(300)	(300)

8. Обязательства

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

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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	109 223	-	-	(21 146)	-	-	88 078
	За 2024 г.	71 379	37 844	-	-	-	-	109 223
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.	109 223	-	-	(21 146)	-	-	88 078
	За 2024 г.	71 379	37 844	-	-	-	-	109 223
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.	659 799	90 894	24	(356 693)	(24)	-	394 000
	За 2024 г.	262 345	464 777	281	(67 412)	(191)	-	659 799
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	311 820	49 874	24	(258 209)	(24)	-	103 485
	За 2024 г.	106 195	260 633	281	(55 098)	(191)	-	311 820
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 927	2 606	-	(34 358)	-	-	3 175
	За 2024 г.	4 044	30 773	-	111	-	-	34 927
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.	1 628	(171)	-	(519)	-	-	937
	За 2024 г.	1 041	1 185	-	(598)	-	-	1 628
Расчеты по аренде	За 2025 г.	51 025	-	-	(22 927)	-	-	28 098

	За 2024 г.	22 630	40 082	-	(11 687)	-	-	51 025
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	194 681	-	-	(31 062)	-	-	163 619
	За 2024 г.	100 000	94 681	-	-	-	-	194 681
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	30 827	8 471	-	(534)	-	-	38 764
	За 2024 г.	20 226	10 601	-	-	-	-	30 827
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23 433	22 711	-	(8 205)	-	-	37 939
	За 2024 г.	7 334	16 099	-	-	-	-	23 433
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 520	7 168	-	-	-	-	16 688
	За 2024 г.	-	9 520	-	-	-	-	9 520
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	581	-	-	(119)	-	-	462
	За 2024 г.	305	276	-	-	-	-	581
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 069	216	-	(473)	-	-	812
	За 2024 г.	544	644	-	(119)	-	-	1 069
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	288	18	-	(287)	-	-	19
	За 2024 г.	26	284	-	(21)	-	-	288
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.	769 022	90 894	24	(377 839)	(24)	X	482 078
	За 2024 г.	333 724	502 621	281	(67 412)	(191)	X	769 022

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	31 700	31 700	-
в том числе: ФОНД ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК)	31 700	31 700	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	767 923	920 619
Затраты на оплату труда	25 718	25 397
Отчисления на социальные нужды	6 321	5 838
Амортизация	29 566	18 065
Прочие затраты	108 386	176 439
Итого по элементам	937 914	1 146 358
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11 979)	(3 704)
Итого расходы по обычным видам деятельности	925 935	1 142 653

Общество с ограниченной ответственностью «ФЕНИМОР ТРАНС»

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 «ФЕНИМОР ТРАНС».

1.2. Юридический адрес – 454091, Челябинская область, г.Челябинск, ул. Кирова, дом 159, офис 807

1.3. ОГРН – 1167456143293. Дата государственной регистрации – 26.12.2016.

1.4. Общество имеет обособленное подразделение (производственная площадка) по адресу: 456440, Челябинская область, г.Чебаркуль, ул. Суворова, д.17. Обособленное подразделение не является филиалом или представительством, и создано исключительно в соответствии с требованиями Налогового Кодекса РФ (п.2 ст.11). Численность сотрудников обособленного подразделения составляет 25 человека.

1.5. Общая численность сотрудников, включая обособленное подразделение, составляет 38 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является Быков Сергей Олегович -100% участия.

1.7. Перечень видов обычной деятельности:

Код ОКВЭД 24.10.12 – производство ферросплавов

Код ОКВЭД 46.77 – торговля оптовая отходами и ломом

Код ОКВЭД 49.41 – деятельность автомобильного грузового транспорта

Деятельность Общества подлежит лицензированию. ООО «ФЕНИМОР ТРАНС» имеет соответствующие лицензии, выданные уполномоченными органами.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Галунчикова Александра Евгеньевна (приказ № ФТ-019 от 27.12.2021).

Бухгалтерский и налоговый учет передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Алеон» (ИНН 7448223884).

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

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта. Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом Б/№ от 01.01.2023 и разработана в соответствии с

Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

При формировании показателей отчетности Общество применяло положения по учетной политике, действовавшие в 2025 году последовательно по отношению к аналогичным фактам хозяйственной жизни.

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

2.1 Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

2.2 Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Объектов недвижимости Общество не имеет. Переоценка основных средств в 2025 году не производилась. В табличной части пояснений к балансу в разделе 4 и 4.1 движение основных средств представлено подробно.

2.3 Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.4 Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме, за исключением транспортных расходов, связанных с приобретением товаров: транспортные расходы, связанные с доставкой приобретаемого товара, учитываются в стоимости этого товара

2.5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Учет долгосрочных договоров аренды (приобретение имущества по договорам лизинга) Общество ведет в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 026 195 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 310 838 тыс.руб. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса на продукцию, а также со снижением платежеспособности покупателей. Также в 2025 году произошло снижение продаж на экспорт (снижение выручки на экспорт составило 364 631 тыс.руб).

Прибыль за 2025 год составила 3 605 тыс. руб, что на 172 776 тыс.руб. меньше показателя прошлого года. На снижении прибыли также оказали влияние такие прочие расходы, как: проценты по привлеченным кредитным средствам и отрицательная курсовая разница, образовавшаяся при расчетах покупателями.

5. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде ООО «ФЕНИМОР ТРАНС» господомощь не получало.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и предполагаем, что ООО «ФЕНИМОР ТРАНС» будет иметь достаточно денежных средств для погашения своих долгов по мере наступления срока их погашения в течение как минимум 12 месяцев с даты утверждения финансового отчета.