

Общество с ограниченной ответственностью «Хелима Рус»

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 «Хелима Рус»

1.2. Юридический адрес - 141006, Московская обл, Мытищи г, Волковское ш, владение № 15В, строение 1

1.3. Дата государственной регистрации – 03.03.2011

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 27 человек

1.6. Уставный капитал составляет – 75 000 000,00 рублей

Участниками являются: ООО "Сайненсис Инвест" с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности за 2025 год:

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду (тыс. руб.)	Доля доходов, %
25.1	Производство строительных металлических конструкций	802 472	97
24.34	Производство проволоки методом холодного волочения	14 485	2
46.90	Торговля оптовая неспециализированная	5 907	1
Итого:		822 864	100

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Генеральный директор Общества: Карбышев Вадим Владимирович на основании Устава.

В связи с отсутствием в штатном расписании ООО «Хелима Рус» должности главного бухгалтера, возложить обязанности по ведению бухгалтерского учета и отчетности на себя на основании приказа № 7 от 17.02.2025.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились, а именно:

- 1) В разделе инвентаризация добавилась ссылка на документ п.15 ФСБУ 28/2023
- 2) Согласно ст.286.2 НК РФ при исчислении налога на прибыль организация применяет федеральный инвестиционный налоговый вычет в порядке и на условиях, определяемых Правительством РФ.
- 3) Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, начиная с годовой отчетности за 2025 год формируется в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Группа учета основного средства	Первоначальная стоимость	Амортизация	Строка 1150
Машины и оборудование (кроме офисного)	137 170 921,86	71 916 920,37	65 254 001,49
Транспортные средства	596 320,34	542 109,44	54 210,90
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 997 756,28	1 220 080,89	777 675,39
Другие виды основных средств	2 865 264,52	686 040,78	2 179 223,74
Итого	142 630 263,00	74 365 151,48	68 265 111,52

4. Запасы

На 31.12.2025 запасы составили 123 833 421,86р., в том числе:

- материалы = 103 504 349,71р.
- готовая продукция = 19 753 485,72р.
- товары = 575 586,43р.

Оценка при принятии материалов, товаров по фактической себестоимости, при отпуске в производство или продаже – по средней взвешенной себестоимости каждой единицы.

Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.

Резерв под снижение стоимости не создавался. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

5. Инвентаризация

Перед составлением отчетности за 2025 год проведена обязательная инвентаризация, подтверждающая соответствие данных учета фактическому наличию имущества

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Счет 01 (Основные средства)	06.11.2025	–
Счет 43 (Готовая продукция)	06.11.2025	–
Счет 41 (Товары)	06.11.2025	Выявлены недостачи
Счет 10.01 (Сырье)	06.11.2025	Недостача и излишки
Счет 10.10 (Спецодежда и спецоснастка)	06.11.2025	–
Счет 10.06 (Материалы)	06.11.2025	Недостача и излишки
Счет 10.05 (Запчасти)	06.11.2025	–
Счет 10.09 (Инвентарь и хоз.принадлежности)	06.11.2025	–
Счет 10.03 (Топливо и ГСМ)	06.11.2025	–
Забалансовые счета	06.11.2025	–

В инвентаризацию были выявлены расхождения, которые существенно не влияют на финансовый результат.

6. Дебиторская задолженность

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	✓	760 949,24
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	✓	12 614 100,69
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90		4 764 080,70
Сальдо на конец периода по дебету счета 69		97 002,92
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05		736 643,45
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9		230,91
Итого по строке:		18 973 007,91

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 нет просроченной.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	8 730 494,89
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	3 995 108,42
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	79 958,48
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-679 177,82
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	8 582,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	100 772,08
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	1 989 559,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	648,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.32	76 333,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69	482 554,41
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.04	2,00
Итого:	14 784 834,46

В составе кредиторской задолженности на 31.12.2025 нет просроченной.

8. Капитал

Сальдо на конец 31.12.2025 счета 80	58 000 000,00
Сальдо на конец 31.12.2025 счета 83	17 000 000,00
Сальдо на конец 31.12.2025 счета 84	175 607 000,70

29.05.2025 в сумме 27 000 000,00 руб. и 13.08.2025 в сумме 24 000 000,00 руб. были выплачены дивиденды.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка (стр.2110 ОФР) организации за отчетный период составила 807 598 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с привлечением новых клиентов и ростом объема продаж, а также баланса цены: оптимальное ценообразование и увеличение маржинальности.

10. Информация о рисках

Основные риски деятельности организации связаны с изменением цен на сырье и материалы. Рост стоимости энергоносителей и логистических услуг может привести к снижению рентабельности. Общество управляет данными рисками путем диверсификации поставщиков (в том числе поиска альтернативных каналов закупок в рамках импортозамещения) и проведения планово-предупредительных ремонтов основных средств.

11. События после отчетной даты

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	27 200	-	6 389 050	(6 374 450)	-	-	-	41 800	-
	3а 2024 г.	12 350	-	2 837 538	(2 822 688)	-	-	-	27 200	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого										

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Карбышев Вадим Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

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	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.	177 397	-	2 110 506	(2 164 069)	-	-	-	X	X	123 834	-
	За 2024 г.	167 198	-	1 938 361	(1 928 162)	-	-	-	X	X	177 397	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Карбышев Вадим Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	35 544	-	11 823	-	(30 384)	-	(2 517)	-	18 973	-	-
	За 2024 г.	39 324	-	28 213	-	(31 993)	-	-	-	35 544	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 861	-	11 017	-	(3 264)	-	(2 517)	-	12 614	-	-
	За 2024 г.	23 720	-	3 202	-	(22 061)	-	-	-	4 861	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	6 404	-	589	-	(6 232)	-	-	-	761	-	-
	За 2024 г.	5 413	-	4 898	-	(3 908)	-	-	-	6 404	-	-
прочая	За 2025 г.	24 279	-	217	-	(20 888)	-	-	-	5 598	-	-
	За 2024 г.	10 191	-	20 112	-	(6 024)	-	-	-	24 279	-	-
Итого	За 2025 г.	35 544	-	11 823	-	(30 384)	-	(2 517)	X	18 973	-	-
	За 2024 г.	39 324	-	28 213	-	(31 993)	-	-	X	35 544	-	-

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	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Карбышев Вадим Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

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		проценты, штрафы и иные начисления	списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)			погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	31 966	11 295	2	(28 478)	-	-	-	14 785
	За 2024 г.	17 377	19 845	2	(5 258)	-	-	-	31 966
	За 2025 г.	22 868	8 015	2	(22 154)	-	-	-	8 731
	За 2024 г.	13 252	11 746	2	(2 132)	-	-	-	22 868
авансы полученные	За 2025 г.	5 968	622	-	(3 194)	-	-	-	3 396
	За 2024 г.	1 942	5 968	-	(1 942)	-	-	-	5 968
	За 2025 г.	2 290	2 658	-	(2 290)	-	-	-	2 658
	За 2024 г.	1 576	1 654	-	(940)	-	-	-	2 290
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	840	-	-	(840)	-	-	-	-
	За 2024 г.	607	477	-	(244)	-	-	-	840
	За 2025 г.	31 966	11 295	2	(28 478)	-	X	-	14 785
	За 2024 г.	17 377	19 845	2	(5 258)	-	X	-	31 966

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	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Карбышев Вадим Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	644 389	592 338
Затраты на оплату труда	43 859	29 944
Отчисления на социальные нужды	6 385	5 615
Амортизация	8 724	6 692
Прочие затраты	51 568	58 583
Итого по элементам	754 925	693 172
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	39 428	(22 281)
Итого расходы по обычным видам деятельности	794 353	670 891

Генеральный директор _____ Карбышев Вадим Владимирович _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г. _____