

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

Общество с ограниченной ответственностью «Метизы» (ООО «Метизы») зарегистрировано 31.07.2020 г.

ИНН 6168112266, КПП 616801001, ОГРН 1206100025878

Адрес: 344103, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, д. 11/1, ком. 1, этаж 2

1. Общая информация об организации

ООО «Метизы» является коммерческой организацией, созданной 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.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

- Уставный капитал организации: 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Количество учредителей: одно физическое лицо — О. Ю. Ломакин.
- Основной вид деятельности: Производство крепежных изделий ОКВЭД 25.94.
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 4 человека.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Дополнительные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- 25.50 - Ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии;
- 25.61 - Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы;
- 25.93- Производство изделий из проволоки, цепей и пружин;
- 25.99 - Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки;
- 45.20 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- 45.31.1 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов;
- 45.32 - Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- 46.19 - Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;
- 46.62.2 - Торговля оптовая металлообрабатывающими станками;
- 46.69.2 - Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;
- 46.72.2 - Торговля оптовая металлами в первичных формах;
- 46.74 - Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями;
- 46.76 - Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами;
- 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная;
- 47.19 - Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;
- 47.52.73 - Торговля розничная металлическими и неметаллическими конструкциями в специализированных магазинах;

82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Аренда

По договорам аренды от 01.10.2025 г. и 24.06.2025 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предметы аренды — нежилое помещение площадью 23,5 кв.м, расположенное по адресу: г. Ростов-на-Дону, пр-кт Сиверса, зд. 29а и нежилое помещение площадью 24,1 кв.м, расположенное по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, д. 11/1, этаж 2, кабинет 1
Объекты аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году:

Выручка составила 17 993 279,84 рублей

Расходы составили 24 434 633,37 рублей

Убыток по итогу 2025 года составил 6 441 353,53 рублей

Дебиторская задолженность – 969 324,34 рублей

Кредиторская задолженность – 495 180,93 рублей

6 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, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы на 31.12.2025 г составили 6 425 550,67 рублей

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 47 058,90 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 12.01.2026).

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 45,15 %.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Ломакин Олег Юрьевич (он же учредитель).

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «Метизы» О. Ю. Ломакин

Существенных событий после отчетной даты, способный повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло. Отчетность ООО «Предприятие кафе «Дон» за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.