

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «Ресметалл», ИНН 7714403760, КПП 772301001,

- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД):

46.75- торговля оптовая химическими продуктами;

20.13- производство прочих основных неорганических веществ,

- юридический и фактический адрес:

109469, г. Москва, ул. Марьинский парк, д.3, корп.1, кв.45

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой в организации учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций») ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

В укрупненном показателе «Материальные внеоборотные активы» стоимость основных средств составляет 3 748 тыс.руб. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 21 575 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 18 410 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 919 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 130 901 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 6 506 тыс. руб. в связи с уплатой авансовых платежей налога на прибыль ежемесячно по расчетной прибыли.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка.

Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 80 028 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 53 029 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль.

Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 20 529 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Генеральный директор



Кожанов Ю.С.

"5" марта 2026 г.