

Общество с ограниченной ответственностью «НордВестСкрап»
(ОГРН 1197847200913, ИНН 7839121908, КПП 783901001)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Сокращенное название ООО «НордВестСкрап»

Дата регистрации - 20.02.2006 г.

Адрес места нахождения: 198035, г. Санкт-Петербург, ул. Межевой канал, д. 5, литера АХ, помещ. 4Н.

Общество состоит на учете в МИ ФНС России № 19 по Санкт-Петербургу

Дата записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 10.07.2023 г.

Вид деятельности: оптовая торговля отходами и ломом (ОКВЭД 46.77 Торговля оптовая отходами и ломом)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2. Информация об учетной политике

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010),
- ПБУ "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008),
- ПБУ "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010),
- ПБУ "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02),

2.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.4. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.5. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

2.6. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Прочая информация

В табличных пояснениях дана расшифровка по следующим показателям:

4. Основные средства

6. Запасы

10. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор

 Малых Н.А.

31.03.2026г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	39 593	(16 219)	1 814	(1 814)	76	(4 789)	-	-	-	-	-	39 593	(20 932)
	3а 2024 г.	37 331	(9 482)	2 262	-	-	(6 737)	-	-	-	-	-	39 593	(16 219)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	16 405	(1 367)	-	-	-	(1 094)	-	-	-	-	-	16 405	(2 461)
	3а 2024 г.	16 405	(273)	-	-	-	(1 094)	-	-	-	-	-	16 405	(1 367)
Сооружения	3а 2025 г.	2 507	(713)	-	-	-	(328)	-	-	-	-	-	2 507	(1 041)
	3а 2024 г.	2 507	(386)	-	-	-	(328)	-	-	-	-	-	2 507	(713)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 477	(8 224)	-	-	-	(2 723)	-	-	-	-	-	13 477	(10 947)
	3а 2024 г.	11 214	(5 089)	2 262	-	-	(3 136)	-	-	-	-	-	13 477	(8 224)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	204	(204)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204	(204)
	3а 2024 г.	204	(198)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	204	(204)
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 754	(5 234)	1 814	(1 814)	76	(596)	-	-	-	-	-	5 754	(5 754)
	3а 2024 г.	5 754	(3 155)	-	-	-	(2 080)	-	-	-	-	-	5 754	(5 234)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	399	(342)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	399	(356)
	3а 2024 г.	399	(294)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	399	(342)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	848	(134)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	848	(169)
	3а 2024 г.	848	(88)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	848	(134)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	32 515	(9 249)	10 081	-	-	(9 903)	-	-	-	42 596	(19 152)
	3а 2024 г.	4 168	(1 812)	29 527	(1 180)	688	(8 125)	-	-	-	32 515	(9 249)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	24 545	(8 252)	-	-	-	(7 310)	-	-	-	24 545	(15 563)
	3а 2024 г.	4 168	(1 812)	21 557	(1 180)	688	(7 129)	-	-	-	24 545	(8 252)
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 971	(996)	10 081	-	-	(2 593)	-	-	-	18 052	(3 589)
	3а 2024 г.	-	-	7 971	-	-	(996)	-	-	-	7 971	(996)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	42 105	46 641	30 205
в том числе:			
Здания	13 944	15 037	16 131
Сооружения	1 466	1 794	2 121
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 511	21 544	8 482
Офисное оборудование	-	-	5
Транспортные средства	14 462	7 494	2 600
Производственный и хозяйственный инвентарь	42	56	105
Другие виды основных средств	679	715	761
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			

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.	39 595	-	269 960	(271 077)	-	-	X	X	38 479	-
	За 2024 г.	302 741	-	198 113	(461 259)	-	-	X	X	39 595	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	7	-	1 439	-	-	-	-	-	1 446	-
	За 2024 г.	1 868	-	4 576	(6 243)	-	-	(195)	-	7	-
Товары	За 2025 г.	39 581	-	268 521	(271 070)	-	-	-	-	37 032	-
	За 2024 г.	300 733	-	193 418	(454 578)	-	-	8	-	39 581	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	8	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	140	-	119	(251)	-	-	-	-	8	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(187)	-	-	187	-	-	-

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	271 070	461 007
Затраты на оплату труда	3 904	7 696
Отчисления на социальные нужды	1 081	1 791
Амортизация	14 692	14 862
Прочие затраты	25 564	45 360
Итого по элементам	316 311	530 716
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	7	132
Итого расходы по обычным видам деятельности	316 318	530 849