Общество с ограниченной ответственностью «КМЕ»
105082, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, дом 75, строение 21,помещение 1/8
E-mail:office@tc-kme.ru, ИНН 7329016335, КПП 770101001, ОГРН 1147329003458

Пояснения к бухгалтерской отчетности результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КМЕ».

1.2. Юридический адрес – 105082, г Москва, ул Фридриха Энгельса, 75 / стр 21, пом 1/8.

Обособленное подразделение КПП 631645001 – 443086, Самарская область, г. Самара, ул. Скляренко, д. 26, эт.5, ком.6.

1.3. Дата государственной регистрации – 06.11.2014г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный участник Гайфутдинов Ильдар Ришатович – с долей 100%.

Генеральный директор - Гайфутдинов Ильдар Ришатович

1.6. Вид экономической деятельности: 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

1.7. Валюта отчетности. Бухгалтерская отчетность ООО «КМЕ» составлена в тысячах рублей.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика Общества разработана в соответствии с с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

2.2. Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы. Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы единовременно. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

- Запасы. Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Материалы для управленческих нужд списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

- Займы и кредиты, расходы по займам и кредитам. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

- Доходы и расходы. Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу списываются ежемесячно. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.

- Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

- Уставный, добавочный и резервный капитал. Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе.

3. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Табличные пояснения к бухгалтерской отчетности:

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 253	(850)	-	-	-	(1 075)	-	-	-	-	-	4 253	(1 925)
	За 2024 г.	-	-	4 253	-	-	(850)	-	-	-	-	-	4 253	(850)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	1 470	-	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	1 470	(147)
	За 2024 г.	-	-	1 470	-	-	-	-	-	-	-	-	1 470	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 783	(850)	-	-	-	(928)	-	-	-	-	-	2 783	(1 778)
	За 2024 г.	-	-	2 783	-	-	(850)	-	-	-	-	-	2 783	(850)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2 328	3 403	-
в том числе: Сооружения	1 323	1 470	-
Транспортные средства	1 005	1 933	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	138 997	-	5 598 094	-5438480180	-	-	X	X	300 831	-
	За 2024 г.	533 584	-	8 944 676	-	-	-	X	X	138 997	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 141	(1 141)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	902	(902)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	138 997	-	4 773 085	(4 611 251)	-	-	-	-	300 831	-
	За 2024 г.	533 584	-	8 254 910	(8 649 497)	-	-	-	-	138 997	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	825 009	(825 009)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	689 766	(689 766)	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	921 584	-	106 213	-	(728 318)	-	-	-	299 479	-
	За 2024 г.	211 566	-	936 057	-	(226 039)	-	-	-	921 584	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	191 798	-	17 914	-	(201 651)	-	-	-	8 061	-
	За 2024 г.	147 504	-	186 906	-	(142 612)	-	-	-	191 798	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	697 148	-	86 169	-	(492 925)	-	-	-	290 392	-
	За 2024 г.	61 436	-	697 148	-	(61 436)	-	-	-	697 148	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22 843	-	1 487	-	(23 947)	-	-	-	383	-
	За 2024 г.	-	-	22 843	-	-	-	-	-	22 843	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 793	-	46	-	(9 793)	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	2 626	-	29 158	-	(21 991)	-	-	-	9 793	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	551	-	-	-	-	-	551	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	921 584	-	106 213	-	(728 318)	-	-	X	299 479	-
	За 2024 г.	211 566	-	936 057	-	(226 039)	-	-	X	921 584	-

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.	316 600	-	-	(316 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	316 600	-	-	-	-	316 600
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	316 600	-	-	(316 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	316 600	-	-	-	-	316 600
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	506 988	499 862	-	(558 926)	-	-	447 924
	За 2024 г.	700 216	342 462	-	(535 690)	-	-	506 988
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	389 915	390 833	-	(408 323)	-	-	372 425
	За 2024 г.	452 009	350 382	-	(412 476)	-	-	389 915
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	112 890	108 948	-	(146 420)	-	-	75 418
	За 2024 г.	242 468	(22 578)	-	(107 000)	-	-	112 890
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 055	-	-	(3 055)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10 173	-	(7 118)	-	-	3 055
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	508	-	-	(508)	-	-	-
	За 2024 г.	5 052	4 280	-	(8 824)	-	-	508
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	81	-	-	-	-	81
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	205	-	-	(205)	-	-	-
	За 2024 г.	199	205	-	(199)	-	-	205
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	415	-	-	(415)	-	-	-
	За 2024 г.	488	-	-	(73)	-	-	415
Итого	За 2025 г.	823 588	499 862	-	(875 526)	-	X	447 924
	За 2024 г.	700 216	659 062	-	(535 690)	-	X	823 588

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 611 251	8 649 497
Затраты на оплату труда	8 076	9 595
Отчисления на социальные нужды	2 434	2 871
Амортизация	1 075	850
Прочие затраты	850 713	723 779
Итого по элементам	5 473 549	9 386 592
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 473 549	9 386 592

4. Прочая информация, требующая раскрытия

4.1. 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.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

5.2. ООО «КМЕ» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

6. Состав бухгалтерской отчетности

В состав годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс.

- Отчет о финансовых результатах.

- Отчет об изменениях капитала.

- Отчет о движении денежных средств.

- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Гайфутдинов И.Р.