

# ООО «ПОЛИМЕТ»

249401, Калужская обл., г. Людиново, ул. Маяковского, 272  
ИНН 4024009715/ КПП 402401001  
Р. счёт 40702810402350000044 ПАО "БАНК УРАЛСИБ" Г. МОСКВА  
Кор. счёт 3010181010000000787, БИК 044525787.  
Тел/ф. +79533384338

---

## Пояснительная записка

к бухгалтерской отчётности  
ООО «ПОЛИМЕТ»  
за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИМЕТ» (ОГРН 1074024000874, ИНН 4024009715) зарегистрировано по адресу: Калужская область, Людиновский район, город Людиново, улица Маяковского, дом 272.

Основным видом деятельности организации является деятельность автомобильного грузового транспорта, а также оптовая торговля ломом чёрных и цветных металлов.

Бухгалтерская отчётность за 2025 год сформирована в упрощённой форме в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

### 2. Деятельность организации в отчётном периоде

Организация осуществляла финансово-хозяйственную деятельность в течение всего 2025 года. В отчётном периоде проводились операции по приобретению и реализации лома чёрных и цветных металлов, оказанию транспортных услуг, заключению и исполнению договоров лизинга.

### 3. Восстановление бухгалтерского учёта в связи с техническим сбоем

В июле 2025 года в результате несанкционированного доступа к информационной системе (взлом) произошла утрата данных бухгалтерского учёта за весь период существования организации. Восстановление учётных данных осуществлялось в течение 3 квартала 2025 года на основании первичных документов, договоров, выписок банка, актов сверок с контрагентами и иных документов, имеющихся в распоряжении организации.

Ввод восстановленных остатков произведён по состоянию на 1 апреля 2025 года. Восстановление базы данных не связано с приобретением новых активов, а является техническим восстановлением ранее существовавших учётных данных.

Вследствие восстановления базы данных в отчётном периоде возможны незначительные технические расхождения в динамике показателей по сравнению с

предыдущими периодами, которые не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской отчётности.

#### 4. Учётная политика

Учётная политика организации на 2025 год разработана в соответствии с действующими нормативными актами по бухгалтерскому учёту. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

#### 5. Лизинговое имущество

В отчётном периоде организация являлась лизингополучателем по договорам финансовой аренды. По условиям договоров лизинга предметы лизинга учитываются на забалансовом счёте 001.

Лизинговые платежи по указанным договорам признаются расходами периода в полном объёме.

#### 6. Финансовые вложения

На конец отчётного периода финансовые вложения (предоставленные займы) составляют 17 268 тыс. рублей. Займы являются долгосрочными, выданы в рамках обычной хозяйственной деятельности организации.

#### 7. Запасы

Запасы на конец года сформированы в сумме 22 721 тыс. рублей и включают:

- лом чёрных и цветных металлов, предназначенный для перепродажи — 17 224 тыс. рублей;
- материалы, используемые в производственной и транспортной деятельности — 5 497 тыс. рублей.

#### 8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 8 362 тыс. рублей, в основном представлена задолженностью покупателей лома и заказчиков транспортных услуг.

Кредиторская задолженность на конец года составляет 38 848 тыс. рублей, в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 21 617 тыс. рублей, авансы полученные — 2 618 тыс. рублей, задолженность по лизинговым обязательствам — 14 458 тыс. рублей.

#### 9. Капитал и резервы

Уставный капитал организации составляет 20 тыс. рублей. Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) на конец отчётного периода составляет –2 472 тыс. рублей.

## 10. Финансовые результаты

В отчётном периоде получена выручка от реализации лома чёрных и цветных металлов, а также транспортных услуг в сумме 156 939 тыс. рублей. Расходы по обычным видам деятельности составили 147 436 тыс. рублей.

В составе прочих доходов отражены поступления от продажи основных средств. Прочие расходы включают остаточную стоимость выбывших основных средств, НДС с реализации, а также прочие операционные расходы.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год получен чистый убыток в размере 1 975 тыс. рублей.

## 11. Расхождения между бухгалтерским и налоговым учётом

В отчётном периоде выявлены расхождения между данными бухгалтерского и налогового учёта, обусловленные разным порядком признания отдельных видов доходов и расходов. Указанные расхождения не повлияли на достоверность бухгалтерской отчётности и соответствуют требованиям ПБУ 18/02.

## 12. События после отчётной даты

В первом квартале 2026 года организацией планируется уточнение расчётов с бюджетом по налогам и представление уточнённых налоговых деклараций в случае необходимости.

Иные события после отчётной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние организации, отсутствуют.

Генеральный директор  
ООО «ПОЛИМЕТ

\_\_\_\_\_ Акимутин С.Е.