

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СТЕПНАЯ БАЗА»

ИНН 9731106778 КПП 773101001
ОГРН 1227700888755 ОКПО 48378506
121609, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Крылатское, ш Рублёвское, дом 48/1, помещение 33/1/4, тел. +7 (3532) 29-86-42; 54-08-70

Исх. 35 от 27.02.2026 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «СТЕПНАЯ БАЗА» на 31 декабря 2025г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «СТЕПНАЯ БАЗА» зарегистрировано 20.12.2022г. Его учредителем является Аникеев Алексей Анатольевич, владеющий 100 % (10000,00 руб.).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) руб.

Юридический и почтовый адрес: 121609, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Крылатское, ш Рублёвское, дом 48/1, помещение 33/1/4.

Основной вид деятельности: Деятельность по складированию и хранению (код по ОКВЭД2 52.10).

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Аникеев Алексей Анатольевич.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество является субъектом малого предпринимательства. Среднесписочная численность на 31.12.2025г. - 2 человека.

Расчетный счет Общества открыт в ПАО «Сбербанк России», г. Москва.

Общество применяет Общую систему налогообложения.

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №37н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (в редакции Приказа Минфина России от 30.05.2022 № 87н).

Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели

Структура актива на 31.12.2025 г.:

Основные средства – 71 726 тыс. руб.

Запасы – 2 110 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты – 644 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 28 493 тыс. руб.

Прочие оборотные активы – 29 тыс. руб.

Структура пассива на 31.12.2025 г.:

Капитал и резервы – 10 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства – 87 440 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства – 13 315 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 4 830 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. валюта баланса ООО «СТЕПНАЯ БАЗА» составляет 103 001 тыс. руб.

Расшифровка статей баланса на 31 декабря 2025 г.

Актив:

Строка 1150 «Основные средства» - 71 726 тыс. руб.:

- Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03 (Помещение 2 по адресу г.Оренбург, ш. Шарлыкское, д.5, пом. 5А, S=6309,9 кв.м (к.н.56:44:0107002:316), Помещение по адресу г.Оренбург, ш. Шарлыкское, д.5, пом. 7А/2, S=1289кв.м (к.н.56:44:0107002:562), Помещение с трансформаторной подстанцией: ш. Шарлыкское, д.5, пом.1/2 (31,6кв.м), Система видеонаблюдения ш. Шарлыкское д.5, пом. 5А и 7А) – 70 773 тыс. руб.;

- Сальдо на конец периода по дебету счета 07 (Платформы уравнивательные TL TL.06S.100S/L-400x200 (RAL9017), A13591650) – 823 тыс. руб.

- Разница между Сальдо на конец периода по дебету счета 01.01 и кредиту счета 02.01 (Система видеонаблюдения ш. Шарлыкское д.5, пом. 5А и 7А) – 130 тыс. руб.

Строка 1210 «Запасы» - 2 110 тыс. руб.:

- Сальдо на конец периода по дебету счета 10 (Сырье и материалы) – 2 110 тыс. руб.;

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 644 тыс. руб.

- денежные средства и денежные эквиваленты на р/сч в ПАО «Сбербанк России», г. Москва – 634 тыс. руб.

- касса – 10 тыс. руб.;

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 28 493 тыс. руб.:

- Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01 (НДФЛ) – 37 тыс. руб.;

- Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02 (Налог на добавленную стоимость) – 5 396 тыс. руб.

- Разница между Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 (Расчеты с покупателями и заказчиками) и кредиту счета 76.ВА (НДС по авансам и предоплатам выданным) – 23 060 тыс. руб.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» – 29 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по дебету счета 97.21 (Расходы будущих периодов) – 29 тыс. руб.

Пассив:

Строка 1310 "Капитал и резервы" – (10) тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 80 - 10 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по дебету счета 84 – (2 594) тыс. руб.

Строка 1410 "Заемные средства", в т.ч. Долгосрочные займы – 87 440 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03:

- Договор займа № 1/23 от 15.11.2023 с ИП Аникеев А.А. на сумму 2 250 тыс. руб.;

- Договор займа № 1/24 от 22.01.2024 с ИП Аникеев А.А. на сумму 85 190 тыс. руб.;

Строка 1510 "Заемные средства", в т.ч. Проценты по займам и кредитам – 13 315 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.04:

- Договор займа № 1/23 от 15.11.2023 с ИП Аникеев А.А. на сумму 1 009 тыс. руб.;

- Договор займа № 1/24 от 22.01.2024 с ИП Аникеев А.А. на сумму 12 306 тыс. руб.;

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 4 830 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками) – 4 703 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90 (Единый налоговый счет) – 94 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 69 (Расчеты по социальному страхованию и обеспечению) – 32 тыс. руб.

- Сальдо на конец периода по кредиту счета 71 (Расчеты с подотчетными лицами) – 1 тыс. руб.

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах на 31 декабря 2025 г.

Строка 2220 «Управленческие расходы» – (1 924) тыс. руб. из них:

- амортизация – 34 тыс. руб.

- взносы в СФР от НС и ПЗ - 9 тыс. руб.

- оплата больничного – 22 тыс. руб.

- оплата труда – 1 506 тыс. руб.

- программное обеспечение/права пользования эл. системами – 26 тыс. руб.

- ремонт/обслуживание основных средств – 1 тыс. руб.

- страховые взносы – 326 тыс. руб.

Строка 2320 «Проценты к получению» - 8 тыс. руб.

Строка 2340 «Прочие доходы» - 695 тыс. руб. из них:

- перевыставление затрат на строительство противопожарной стены между территориями ООО «Брасско» и ООО «СТЕПНАЯ БАЗА»

Строка 2350 «Прочие расходы» – (248) тыс. руб. из них:

- госпошлина – 97 тыс. руб.

- расходы на услуги банков – 53 тыс. руб.

- расходы по уплате стр. взносов – 5 тыс. руб.

- реализация объектов строительства (Помещение по адресу г.Оренбург, ш. Шарлыкское, д.5, пом. 7А/1, S=540.2кв.м (к.н.56:44:0107002:561) – 61 тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» – (1 469) тыс. руб.

Наличие обременений и иных ограничений, в том числе обременение залогом и долговыми обязательствами не имеется.

Главный бухгалтер

Синюкова А.С.