

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СК НАСТИЛ»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СК Настил» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды экономической деятельности

В отчетном периоде основным видом деятельности Организации являлась деятельность, связанная с производством строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11).

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СК НАСТИЛ»
Юридический адрес	153003 г. Иваново ул. Рабфаковская, д.37, оф.46
Фактический адрес	153003 г. Иваново ул. Рабфаковская, д.37, оф.46
Дата государственной регистрации	30.10.2019 г.
Основной государственный регистрационный номер	1193702021820
Уставный капитал	10 000,00 рублей.
Исполнительный орган	Единоличным исполнительным органом является директор Молодцев Дмитрий Михайлович, утвержденный Решением единственного учредителя от 30.09.2025 г.
Среднесписочная численность работников за отчетный период	14 человек

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику, требующие ретроспективного представления информации, в отчетном периоде не вносились.

Основные положения учетной политики Организации:

2.1. Бухгалтерский учет основных средств

Основными средствами Организации признаются активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», и стоимостью более 100 000 руб. за единицу учета

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к бухгалтерскому учету. Указанные объекты учитываются на забалансовом счете.

При начислении амортизации основных средств применяется линейный способ.

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

2.2. Учет запасов

Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Учет готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.

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

2.3. Резервы предстоящих расходов

Организация создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с разработанной методикой. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников в связи с несущественностью величины предстоящих отпусков, на 31.12.2025 г. не создавался.

3. Нематериальные активы

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не приобретала, не создавала, не использовала и не списывала объекты, признаваемые нематериальными активами в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и учетной политикой Организации. Капитальные вложения в объекты нематериальных активов в 2025 и 2024 годах не производились.

4. Основные средства

Информация о составе, стоимости и движении основных средств раскрыта в таблицах 4.1, 4.2, 4.3.

Таблица 4.1. Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025 г.	14 740	(1 155)	5 883	-	-	(3 410)	-	-	-	20 623	(4 565)
	за 2024 г.	13 117	(1 200)	13 894	(12 270)	2 413	(2 369)	-	-	-	14 740	(1 155)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	7 318	(735)	-	-	-	(1 414)	-	-	-	7 318	(2 150)
	за 2024 г.	13 095	(1 179)	6 493	(12 270)	2 413	(1 970)	-	-	-	7 318	(735)
Офисное	за 2025 г.	178	(178)	90	-	-	(90)	-	-	-	269	(269)

оборудование	за 2024 г.	21	(21)	157	-	-	(157)	-	-	-	178	(178)
Транспортные средства	за 2025 г.	7 244	(241)	5 793	-	-	(1 906)	-	-	-	13 036	(2 147)
	за 2024 г.	-	-	7 244	-	-	(241)	-	-	-	7 244	(241)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 4.2. Незавершенные капитальные вложения:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2025 г.	-	12 139	-	(5 883)	6 256
	за 2024 г.	-	13 894	-	(13 894)	-
в том числе:						
Автомобиль VOYAH FREE	за 2025 г.	-	11 891	-	(5 635)	6 256
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Увеличение лизинга	за 2025 г.	-	158	-	(158)	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Планшет Blackview ACTIVE 8 PRO оранжевый 2000001773802	за 2025 г.	-	26	-	(26)	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Latitude 2000002123033	за 2025 г.	-	37	-	(37)	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Планшет Blackview ACTIVE 8 PRO черный 2000002206538	за 2025 г.	-	27	-	(27)	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Принтер этикеток MERTECH TLP300 TERRA NOVA	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	19	-	(19)	-
МФУ Pantum M7100DW 2000001219393	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	31	-	(31)	-
Компьютер Raskat Standart 300 2000001219409	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	26	-	(26)	-
Компьютер Raskat Standart 300 2000001219416	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	26	-	(26)	-
Компьютер Raskat Standart 300 2000001219423	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	26	-	(26)	-
Монитор 22, Xiaomi Mi Desktop 2000001219430	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	26	-	(26)	-

	за 2024 г.	-	7	-	(7)	-
Монитор 22, Xiaomi Mi Desktop 2000001219447	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	7	-	(7)	-
Монитор 22, Xiaomi Mi Desktop 2000001219454	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	7	-	(7)	-
Принтер Pantum P2200 2000001409534	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	7	-	(7)	-
Подъемник LT20J	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	6 493	-	(6 493)	-
Автомобиль Mercedes-Benz E	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	7 244	-	(7 244)	-

Таблица 4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	158	-
в том числе:		
Автомобиль Mercedes-Benz E-Class E	90	-
Автомобиль VOYAH FREE	68	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:	-	-

5. Финансовые вложения

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не осуществляла финансовые вложения, остатка финансовых вложений на 31.12.2025 г. не имеется.

6. Запасы

Информация о составе, стоимости и движении запасов раскрыта в таблице 6.1.

Таблица 6.1. Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025 г.	44 529	-	44 529	561 891	(603 739)	-	-	X	2 681	-	2 681
	за 2024 г.	37 474	-	37 474	1 062 987	(1 055 931)	-	-	X	44 529	-	44 529

	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	95 287	(4 643)	886 794	-	(760 684)	-	(51 273)	-	-	-	221 396	(9 585)
	за 2024 г.	70 810	(5 294)	665 110	-	(640 633)	-	(39 053)	-	-	-	95 287	(4 643)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	76 390	(4 643)	772 857	-	(648 459)	-	(51 273)	-	-	-	200 787	(9 585)
	за 2024 г.	42 914	(5 294)	492 633	-	(459 157)	-	(39 053)	-	-	-	76 390	(4 643)
Авансы выданные	за 2025 г.	16 117	-	108 029	-	(107 386)	-	-	-	-	-	16 760	-
	за 2024 г.	27 896	-	169 231	-	(181 010)	-	-	-	-	-	16 117	-
Прочая	за 2025 г.	2 780	-	5 908	-	(4 839)	-	-	-	-	-	3 850	-
	за 2024 г.	-	-	3 246	-	(466)	-	-	-	-	-	2 780	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2025 г.	95 287	(4 643)	886 794	-	(760 684)	-	(51 273)	X	-	-	221 396	(9 585)
	за 2024 г.	70 810	(5 294)	665 110	-	(640 633)	-	(39 053)	X	-	-	95 287	(4 643)

Создан резерв по сомнительным долгам. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Таблица 7.2. Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	84 728	1 373 309	6 329	(1 327 131)	(218)	-	-	-	137 017
	за 2024 г.	64 782	952 936	202	(932 907)	(285)	-	-	-	84 728
в том числе:										
расчеты с поставщиками и	за 2025 г.	40 234	666 748	-	(662 400)	-	-	-	-	44 581

подрядчиками	за 2024 г.	15 656	454 687	-	(429 840)	(269)	-	-	-	40 234
авансы полученные	за 2025 г.	39 893	356 356	-	(347 555)	(217)	-	-	-	48 477
	за 2024 г.	38 148	280 203	-	(278 442)	(16)	-	-	-	39 893
расчеты по налогам и взносам	за 2025 г.	4 596	200 874	-	(198 503)	-	-	-	-	6 967
	за 2024 г.	3 094	152 021	-	(150 519)	-	-	-	-	4 596
кредиты	за 2025 г.	4	148 928	6 329	(118 673)	-	-	-	-	36 588
	за 2024 г.	7 884	66 025	202	(74 106)	-	-	-	-	4
займы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025 г.	-	403	-	-	-	-	-	-	403
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2025 г.	84 728	1 373 309	6 329	(1 327 131)	(218)	X	-	-	137 017
	за 2024 г.	64 782	952 936	202	(932 907)	(285)	X	-	-	84 728

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

8. Обязательства

Информация о составе, стоимости и движении обязательств Организации раскрыта в таблице 8.1.

Таблица 8.1. Состав заемных средств на 31.12.2025 г.:

<i>Вид заемных обязательств</i>	<i>Величина заемных обязательств, тыс. руб.</i>
Долгосрочные кредиты и займы	
Долгосрочные кредиты (основной долг)	
Долгосрочные займы (основной долг)	
Задолженность по уплате процентов по долгосрочным кредитам	
Задолженность по уплате процентов по долгосрочным займам	
Краткосрочные кредиты и займы	
Краткосрочные кредиты (основной долг)	36 240
Краткосрочные займы (основной долг)	
Задолженность по уплате процентов по краткосрочным кредитам	348
Задолженность по уплате процентов по краткосрочным займам	

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 года	на 31 декабря 2024 года	на 31 декабря 2023 года
Полученные - всего			
в том числе:			

ООО «МСГ» ИНН 3702180159, ООО «Строительная логистика» ИНН 3702195525, ООО «ТК «М-Сервис» ИНН 3702156205, ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568	36 240	-	7 866
Выданные - всего	128 282	123 065	169 283
в том числе			
ООО «МСГ» ИНН 3702180159	61 254	61 196	86 041
ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568	67 028	59 417	59 817
ООО «ТК «М-Сервис» ИНН 3702156205	-	2 452	23 425

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	1 396	321 922
Затраты на оплату труда	6 666	3 170
Отчисления на социальные нужды	1 866	852
Амортизация	3 410	2 369
Прочие затраты	30 029	54 901
Итого по элементам	43 367	383 214
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	+ 39 772	- 13 551
Итого расходы по обычным видам деятельности	83 139	369 663

11. Государственная помощь

В отчетном периоде и в сопоставимом периоде 2024 года Организация не получала и не использовала государственную помощь.

12. Иная информация

12.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса

Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

12.2. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о финансовых результатах

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности.

12.3. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

12.4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 являются:

Участники, владеющие более, чем 20% уставного капитала Общества	Жаворонков Алексей Сергеевич
Генеральный директор Общества	Молодцев Дмитрий Михайлович
Члены Совета директоров Общества	
Прочие связанные стороны Общества	

Бенефициар – Жаворонков Алексей Сергеевич.

Сделки, совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде

<i>№ n/n</i>	<i>Вид сделки</i>	<i>Наименование связанной стороны - участника сделки</i>	<i>Сумма сделки, тыс. руб.</i>
1	Выплата дивидендов	Жаворонков А. С.	1 150,00
2	Получение займов от связанной стороны		
3	Возврат займов связанной стороне		
4	Выплата дохода по займам, полученным от связанной стороны		
5	Аренда имущества у связанной стороны		
6	Сдача в аренду имущества связанной стороне		
7	Приобретение товара у связанной стороны		

8	Продажа продукции (товара), оказание услуг связанной стороне		
---	--	--	--

Задолженность по расчетам со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	на 31.12.2025		на 31.12.2024	
	<i>Дебиторская задолженность, тыс. руб.</i>	<i>Кредиторская задолженность, тыс. руб.</i>	<i>Дебиторская задолженность, тыс. руб.</i>	<i>Кредиторская задолженность, тыс. руб.</i>
нет				

В отчетном периоде осуществлялись выплаты управленческому персоналу организации. В соответствии с п. 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- генеральный директор;
- заместители генерального директора;
- иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

**Вознаграждение основному управленческому персоналу
(по всем видам выплат в совокупности), тыс. руб.**

Показатели	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения - всего (*)	1 033	958
в том числе, страховые взносы во внебюджетные фонды	183	155
Долгосрочные вознаграждения - всего (**)		
в том числе, страховые взносы во внебюджетные фонды		

(*) Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: оплата труда за отчетный период; начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды; оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

(**) Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; иные долгосрочные вознаграждения.

Выплаты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения основного управленческого персонала в 2025 году не осуществлялись.

В 2025 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

12.5. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, в деятельности организации на отчетную дату не существует.

12.6. Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта

Организация не имеет в собственности средств индивидуализации, созданных собственными силами.

12.7. Информация о структуре капитала Общества

Наименование участника Общества	Номинальная стоимость доли, принадлежащей участнику, руб.	Доля участника в уставном капитале, %
Жворонков Алексей Сергеевич	10 000	100

12.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	Пояснение
Выданные обязательства:		
1) договор поручительства № 86-32914/0003/25-01 от 30.06.2025 г.	36 000	ООО «МСГ» ИНН 3702180159 (кредитный договор № 86-32914/0003/25 от 30.06.2025 г.)
2) договор поручительства № 86-32914/0006/25-07 от 11.07.2025 г.	46 000	ООО «ТК «М-Сервис» ИНН 3702156205 (кредитный договор № 86-32914/0006/25 от 11.07.2025 г.)
3) договор поручительства № 72-32914/0001/24-08 от 19.07.2024 г.	64 000	ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568 (кредитный договор № 72-32914/0001/24 от 19.07.2024 г.)
4) договор поручительства № 86-32914/0004/25-01 от 30.06.2025 г.	9 000	ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568 (кредитный договор № 86-32914/0004/25 от 30.06.2025 г.)
5) договор поручительства № 72-32914/0014/25-09 от 24.12.2025 г.	50 000	ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568 (кредитный договор № 72-32914/0014/25 от 19.12.2025 г.)
6) договор поручительства № 72-32914/0013/23-06 от 10.07.2023 г.	54 000	ООО «МСГ» ИНН 3702180159 (кредитный договор № 72-32914/0013/23 от 10.07.2023 г.)
Полученные обязательства:		
1) кредитный договор № 84-32914/0418 от 20.02.2025 г.	63 000	Поручитель – гр-н Волков М. Е. (Договор поручительства № П1/84-32914/0418 от 28.02.2025 г.), гр-н Жворонков А. С. (Договор поручительства № П3/84-32914/0418 от 28.02.2025 г.)
2) согл. 86-32914/0005/25 от 11.07.2025 г.	8 000	Поручитель – ООО «МСГ» ИНН 3702180159 (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-07 от 11.07.2025 г.), ООО «Строительная логистика» ИНН 3702195525 (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-01 от 11.07.2025 г.), ООО «ТК «М-Сервис» ИНН 3702156205 (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-02 от

		11.07.2025 г.), гр-н Жаворонков А. С. (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-04 от 11.07.2025 г.), гр-н Волков М. Е. (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-05 от 11.07.2025 г.), ООО «МСГ СТАН» ИНН 3702245568 (Договор поручительства № 86-32914/0005/25-08 от 11.07.2025 г.)
--	--	---

12.9. Непрерывность деятельности

Руководство организации оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. Результаты данной оценки позволяют сделать вывод о том, что влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности организации в обозримом периоде будет не существенным.

Организация не имеет признаков, свидетельствующих о ее несостоятельности, и способна продолжать деятельность в последующие периоды.

Директор

12 марта 2026 г.