

Пояснения
к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Сведения об обществе.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Сталь-Подшипник».

1.2. Адрес: 196105, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Гагаринское, пр-кт Юрия Гагарина, д. 2, литера А, помещ. 17-Н, офис 30-33

Государственная регистрация: дата регистрации - 12.12.2008.

1.4. Уставный капитал организации по состоянию на 01.01.2025 г. и 31.12.2025 г. составляет 300000,00 руб.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.7. Основные виды деятельности общества: 45.3 – Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

1.8. Единоличный исполнительный орган общества - генеральный директор

2. Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2024), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета с использованием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

3. Учетная политика

Применяется общая система налогообложения.

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении вне оборотных активов (строка «Материальные вне оборотные активы»): основные средства стоимостью более 100 тыс. руб. признаются в составе ОС. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

В отношении запасов (строка «Запасы»): товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения). При выбытии товаров применяется метод средней себестоимости. В отношении финансовых результатов (строки «Выручка», «Расходы по обычным видам деятельности»): выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки).

4. Организация осуществляет экспорт в Белоруссию.

5. Основные средства

Группа учета	На 31.12.24		За 2025г		На 31.12.25	
	Стоимость	Амортизация	Выбытие ОС	Начисление амортизации	Стоимость	Амортизация
Основные средства в организации, тыс. руб	5 596	2 905	3 357	3 357	2 239	1 061
Итого	5 596	2 905			2 239	1 061

6. Состав расходов.

Себестоимость – 94 541 тыс.руб

Общехозяйственные расходы – 33 085 тыс. руб.

Расходы на продажу - 8 381 тыс. руб.

Убытки, приравненные к внереализационным расходам – корректировка реализации 2024 года - 300 тыс.руб.

7. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2025 год	За 2024 год
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	17	15
2.	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	21 721	20 975

8. Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 1 209 тыс. руб.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток и условную прибыль, отсутствуют.