Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «СТК»

г. Ногинск «20» марта 2026 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «СТК» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Современные Твердосплавные Комплектующие».
ООО «СТК» зарегистрировано 24.05.2013 году Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области за основным регистрационным номером (ОГРН) 1135031002270.
Юридический адрес: 142403, Московская область, г.о. Богородский, г Ногинск, ул. Индустриальная, д. 41Б, стр. 3, этаж/офис 2/203,204.
Фактический адрес: 142403, Московская область, г.о. Богородский, г Ногинск, ул. Индустриальная, д. 41Б, стр. 3, этаж/офис 2/203,204.
Уставный капитал Общества составил: 800 000 рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности:

Основным видом деятельности Общества является: ОКВЭД - 25.62 Обработка металлических изделий механическая.
Общество работает по основному ОКВЭД, и занимается обработкой металлических изделий механической (доля выручки составила около 87%). Общество работает по этому виду деятельности согласно Федерального закона "О государственном оборонном заказе" от 29.12.2012 N 275-ФЗ.
Также Общество занимается по дополнительному ОКВЭД - 16.24 Производство деревянной тары (доля выручка составляет около 8%) и 46.90 Торговля оптовая неспециализированная (доля выручки составляет около 5%).
В Обществе имеется один учредитель юридического лица, с 100% долей Общества. Единственный учредитель является Генеральным директором Общества – Плюснин Сергей Владимирович.
Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 8 человек. В производстве на 31.12.2025 год работает 12 сотрудников, из них работает по внешнему совместительству 3, и в основном подразделении работает 3 сотрудника.
По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет обособленных подразделений и

дочерних и зависимых обществ.
Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Главный бухгалтер – Натуральнова Татьяна Юрьевна.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие 8.3».
Общество является микро предприятием с 01.08.2016 года и ведет упрощенный бухгалтерский учет, а также сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность. Обязательному аудиту не подлежит.
В 2024 г. у Общества доход за 4 квартала превысил 15 млн. рублей, и в 2025 году Общество отчитывалось по налогу на прибыль исходя из фактической прибыли. Так как Общество работает по Федеральному закону "О государственном оборонном заказе" от 29.12.2012 N 275-ФЗ большую часть года у Общества был убыток, но по итогам года Общество смогло выйти на прибыль.

На 31.12.2025 года у Общества имеется следующее оборудование, находящееся в лизинге приобретенное в 2025 году:

№ п/п	Наименование лизингового имущества	Дата приобретения	Стоимость в тыс.рубл.
1	Центр токарно-фрезерный обрабатывающий TENOLY 208VSY с ЧПУ FANUC 1	31.01.2025	28 965,14
2	Центр токарно-фрезерный обрабатывающий TENOLY 208VSY с ЧПУ FANUC 2	31.01.2025	28 965,14
3	Станок горизонтальный токарный с ЧПУ модель HL256-Y500	27.08.2025	19 241,60
4	Станок горизонтальный токарный с ЧПУ модель GL258-Y650	08.10.2025	11 622,96
5	Станок горизонтальный токарный с ЧПУ модель L-P46Y	08.10.2025	10 140,02
6	Центр токарно-фрезерный обрабатывающий с ЧПУ модель KC-500CY	08.10.2025	8 188,60

Общество в течениие 2025 года приобретала основные средства и на 31.12.2025 в Обществе имеются основные средства:

№ п/п	Наименование основного средства	Дата принятия в учет	Покупная стоимость в тыс.рубл. без НДС
1	Ворота секционные	24.01.2025	355,87
2	Генератор бензиновый инверторный P2400	25.11.2024	120.19
3	Компрессор воздушный винтовой BS11-10МП IP54 KraftMachine	30.01.2025	436,93
4	МФУ Canon PIXMA G7040	23.09.2024	96,96

5	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 1	06.10.2025	102,58
6	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 2	06.10.2025	102,58
7	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 3	06.10.2025	102,58
8	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 4	06.10.2025	102,58
9	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 5	06.10.2025	102,58
10	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 6	06.10.2025	102,58
11	Система удаления масяного тумана вертикальная ST-OMC-550V 7	06.10.2025	102,58
12	Станок горизонтальный токарный с ЧПУ модель L-35H	08.09.2025	4 916,67
13	Станок консольно-фрезерный мод. 6М13П 1998 г.в.	23.02.2024	68,00
14	Станок полуавтоматический двухколонный Stalex TBK-4228	08.10.2025	458,33
15	Станок сверлильно-фрезерный MMD-25LV BD 2015 г.в.	26.02.2024	32,48
16	Станок фрезерный OPTIMUM UF100 2005 г.в.	19.02.2024	71,08
17	Тележка гидравлическая 3500 PDP с транспортно-роликовыми платформами CRA8 8тонн	23.01.2025	55,58

Обществом было списано два объекта основных средств:
- Станок токарно-винторезный мод. CW6263E 2020 г.в.
- Станок токарный RealRez CK 6132 2019 г.в.

В Обществе не 31.12.2025 год не имеются нематериальные активы.

Расшифровка основных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Строка 1150 Материальные и внеоборотные активы состоят из остаточной стоимости основных средств, находящихся на балансе организации. Стоимость составляет 93 374 616,12 рублей.

Наименование	Сумма в рублях
Основные средства	114 471 581,43
Амортизация	21 096 965,31

Строка 1210 Запасы стоимостью 194 020,17 рублей, состоят из следующих показателей:

Наименование	Сумма в рублях
Материалы, запасные части	149 210,44
Материалы, инструмент	44 809,73

Строка 1250 Денежные средства

40702810301500111029, ООО "Банк Точка"	31 100,19
40702810501150000629, АО "АЛЬФА-БАНК"	2 301,83
40706810100000411653, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	40 513 537,23
40706810300000292669, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	19 989,43
40706810300000335005, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	3 142 683,43
40706810400000383575, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	18 716,60
Итого	**43 728 328,71**

Строка 1230 Финансовые и другие обязательства:

Наименование	Сумма в рублях
Авансы поставщикам	12 085 053,31
Задолженность покупателей	17 706 986,16
НДС по зачтенным авансам поставщиков	-164 078,00
ЕНС	34 542,55
Расходы бедующих периодов	115 616,03

Строка 1300 Капитал:

Наименование	Сумма в рублях
Уставной капитал	800 000,00
Нераспределенная прибыль	- 4 391 831,33

Строка 1510 Краткосрочные заемные средства: Учредитель Обществу передавал беспроцентные возвратные займы в размере 2 192 500,00 рублей.

Строка 1520 Кредиторская задолженность:

Наименование	Сумма в рублях
Задолженность поставщикам	23 747 690,99
Авансы покупателей	61 299 876,00
НДС по авансам	-10 216 596,00
Задолженность по налогам	11 705 615,00
Задолженность по страховым взносам	252 690,54
Задолженность по авансовым отчетам	106 379,60
Лизинговые обязательства	81 578 760,25

Отчет о прибылях и убытках:

Строка 2110 Выручка по основному виду деятельности (продукция) составила 113 716 706,89 рублей, по дополнительному (товары) составила 6 560 455,94 рубля.

Строка 2120 Расходы по обычной деятельности составили 123 628 167,11 и складываются из следующих затрат:

- Себестоимость продукции составляет 84 093 712,51 рубль

- Управленческие расходы:

Аренда помещения	2 821 289,66
Ведение в эксплуатацию станков и инструмента	244 531,68
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	83 734,29
Замер и заточка инструмента	25 874,99
Оплата больничного	38 502,48
Оплата труда	6 441 098,72
Почтовые расходы	2 448,00
Права пользования ЭДО СБИС	13 150,00
Правовое сопровождение	107 347,92
Програмное обеспечение	34 248,00
Расходы на въезд автотранспорта	112 810,77
Расходы на упаковку	635,00
Ремонт и техническое обслуживание арендуемого помещения	552 580,86
Ремонт и техническое обслуживание орг.техники	57 976,66
Ремонт и техническое обслуживание станков и оборудования	2 137 721,07
Связь, интернет	62 291,67
Списание канцелярских расходов	15 297,99
Списание материалов	906 172,21
Списание МБП	190 076,66
Списание перчаток	2 493,33
Списание производственного расходного инструмента	2 998 864,17
Списание хозяйственных расходов	357,00
Страхование имущества	127 000,84
Страховые взносы	1 507 942,14
Итого	**39 534 454,60**

Строка 2350 Прочие расходы составили 215 812,59 рублей.

Наименование	Сумма в рублях
Ликвидация основных средств	181 666,64
Расходы на услуги банка	10 988,00
НДС не принимаемый к расходам по налоговому учету, но принимаемый по бухгалтерскому учету	23 157,95

Строка 2410 Налог на прибыль по налоговому учету составил 2 560 215,51.

Итого убыток по бухгалтерскому учету составил 6 127 тыс. рублей.