

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025год

Общество с ограниченной ответственностью "СТАЛЬДВОР"

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "СТАЛЬДВОР " (ООО «СТАЛЬДВОР») ИНН 5031135494 КПП 505301001 ОГРН 1195081065860

Юридический адрес: 144005, Московская обл, Электросталь г., Северная ул, дом 9, литера Б, эт./ком. 2/11

Основной вид деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Численность сотрудников на 31.12.2025 – 5 человек.

Применяемая система налогообложения- УСН (объект «доходы»)

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023. Доходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются кассовым методом. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

По состоянию на 31.12.2025 г. ответственным лицом за организацию ведения финансово-хозяйственной деятельности ООО «СТАЛЬДВОР» являлся генеральный директор – Гундарев Михаил Юрьевич.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Наименовани е показателя	Перио д	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальн ая (переоцененна я) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие	поступил о	списано		амортизац ия	обесценен ие	переоценка		переклассифицировано		первоначальн ая (переоцененна я) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие
					первоначальн ая (переоцененна я) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие			первоначальн ая (переоцененна я) стоимость	накопленн ая амортизац ия	первоначальн ая (переоцененна я) стоимость	накопленн ые амортизац ия и обесценен ие		
Основные средства (за	За 2025 г.	126 654	(17 419)	1 807			(4 113)						128 461	(21 531)
исключением инвестиционн ой недвижимости) - всего	За 2024 г.	126 362	(13 469)	292			(3 949)						126 654	(17 419)
в том числе: Здания	За 2025 г.	111 134	(16 767)	-			(3 733)						111 134	(20 500)

	3а 2024 г.	111 044	(13 037)	90	-	-	(3 729)	-	-	-	-	-	-	111 134	(16 767)
Земельные участки	3а 2025 г.	14 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 022	-
	3а 2024 г.	14 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 022	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 498	(652)	1 807	-	-	(380)	-	-	-	-	-	-	3 305	(1 032)
	3а 2024 г.	1 296	(432)	203	-	-	(220)	-	-	-	-	-	-	1 498	(652)

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом в 2025 году не производилась.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	92 908	95 213	98 870
в том числе:			
Здания	90 634	94 367	98 007
Другие виды основных средств	2 274	846	864
Неамортизируемые основные средства - всего	14 022	14 022	14 022
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	14 022	14 022	14 022

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 807	-	-	(1 807)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	292	-	-	(292)	-	-
в том числе: Грузовой подъемник ПГ-М-3000	3а 2025 г.	-	-	1 807	-	-	(1 807)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Видеокамера IP)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
Нежилое здание (газовая котельная) 69,3 кв.м. (кад.номер 50:46:0000000:1659) (Стальдвор)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	90	-	-	(90)	-	-

В результате капитальных вложений произошла модернизация основного средства- улучшены технико-экономические показатели, расширен функционал и повышен уровень автоматизации.

4. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность составила 1 427 тыс. руб. Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе по строке 1240 в (в тыс. руб.):

Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024г
Расчеты по поставщикам по авансам выданным	559	808
Расчеты с покупателями и заказчиками	416	593
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	89	297
Расчеты по ЕНС	107	119
Расходы будущих периодов	256	-
Итого	1 427	1 817

5. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность составила 4 012 тыс. руб. Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует. Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 в (в тыс. руб.):

Виды кредиторской задолженности	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	96	188
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 229	2 049
Расчеты по налогам и сборам	1 687	1 660
Итого	4 012	3 897

Кредиторская задолженность по полученному займу отражается в бухгалтерском балансе по строке 1410 на 31.12.2025 г. и составляет 152 000 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. — 152 000 тыс. руб.). По договору займа проценты в бухгалтерском учёте начислялись исходя из фактической процентной ставки, установленной в договорах, и отражены в составе прочих расходов.

Общество в 2025 году не привлекало иных кредитных средств.

6. Обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	152 000	-	-	-	-	-	152 000
	3а 2024 г.	150 500	1 500	-	-	-	-	152 000
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	152 000	-	-	-	-	-	152 000
	3а 2024 г.	150 500	1 500	-	-	-	-	152 000
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	18 579	4 663	-	(1 492)	-	-	21 751
	3а 2024 г.	20 544	1 676	-	(3 641)	-	-	18 579
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	188	69	-	(161)	-	-	96
	3а 2024 г.	35	188	-	(35)	-	-	188
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 049	1 474	-	(1 294)	-	-	2 229
	3а 2024 г.	1 929	1 235	-	(1 114)	-	-	2 049
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	14 683	3 056	-	-	-	-	17 739
	3а 2024 г.	17 135	-	-	(2 453)	-	-	14 683
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 581	64	-	(25)	-	-	1 620
	3а 2024 г.	1 446	175	-	(40)	-	-	1 581
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	78	-	-	(12)	-	-	66
	3а 2024 г.	-	78	-	-	-	-	78

Итого	За 2025 г.	170 579	4 663	-	(1 492)	-	X	173 751
	За 2024 г.	171 044	3 176	-	(3 641)	-	X	170 579

7. Капитал

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	10	-	-	-	-	(54 318)	(54 308)
За 2024г. Чистая прибыль (убыток)	10	-	-	-	-	(3 561)	(3 561)
На 31 декабря 2024 г.	10	-	-	-	-	(57 878)	(57 878)
За 2025г. Чистая прибыль (убыток)	10	-	-	-	-	(673)	(673)
На 31 декабря 2025 г.	10	-	-	-	-	(58 551)	(58 511)

На 31.12.2025г выявлена положительная динамика уменьшения убытка за отчетный период, по сравнению с предыдущим за счет дохода от реализации услуг. Общество принимает меры и разрабатывает соответствующие мероприятия, направленные на повышение операционной эффективности и увеличение чистой прибыли.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетность за 2025 год обязательному аудиту не подлежит и внешнему органу для утверждения не представляется.

Генеральный директор

25.03.2026г

Гундарев М. Ю.