

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

АО «Завод Строммашина»

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Акционерное общество «Завод Строммашина».

Сокращенное наименование: АО «Завод Строммашина» (далее по тексту – Предприятие).

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Форма собственности: Частная.

Свидетельство **серии ЧЛ № 5514 от 19.08.1996** выдано Комитетом государственной регистрации при Администрации г. Челябинска о государственной регистрации.

Открытое акционерное общество «Завод Строммашина» зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Челябинска **№ 1112-п от 19.08.1996**, регистрационный номер 6644.

Юридический адрес: 454007, Челябинск, ул.Артиллерийская, дом 134, помещение 8.

• **Адрес исполнительного органа:** 454007, Челябинск, ул.Артиллерийская, дом 134, помещение 8.

Расчётный счёт № 40702810372000021416 в Челябинском ОСБ №8597 г.Челябинск.

Корреспондентский счёт № 30101810700000000602 БИК 047501602.

Идентификационный номер налогоплательщика 7452001161.

Статистические коды:

ОКФС – 16.

ОКОПФ – 12200.

ОКОГУ – 4210008.

ОКПО – 00239925.

ОКТМО – 75701000

ОКВЭД – 82.99, 43.21, 43.3, 62.01, 62.09, 68.31.12, 68.31.22, 70.21, 70.22, 73.20.1, 82.30.

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчётности, генеральный директор – Мелехина Ольга Вадимовна.

Ответственность за методологию и подготовку финансовой (бухгалтерской) отчётности - с ООО «Бренд-Актив» подписан договор ВОУ 12-01 от 01.03.12 на бухгалтерское сопровождение хозяйственной деятельности.

Виды деятельности Предприятия по Уставу:

В отчетный период и ранее Общество не получало выручки по видам деятельности, предусмотренным Уставом и по зарегистрированным по ОКВЭД видам деятельности.

В соответствии с п. 4.1 Устава **Размер уставного капитала** составляет – **34 301 (Тридцать четыре тысячи триста один) рубль**, что соответствует действующему законодательству. Уставной капитал разделен на 257 260 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,1 (Одна Десятая) рубля за штуку и привилегированных акций в количестве 85 750 штук, что соответствует действующему законодательству.

Учредителями Общества являются физические лица, согласно реестру акционеров.

Реестр акционеров АО «Завод Строммашина»

Наименование акционера	Категория и количество акций, %	Номинальная стоимость акции, руб.	Доля в уставном капитале, %
Ческидова Светлана Анатольевна	Обыкновенные 28,99	0,1	27,99
Мелехина Ольга Вадимовна	Обыкновенные 28,99	0,1	27,99
Дубровина Ольга Михайловна	Обыкновенные 28,49	0,1	24,77
Физические лица	Обыкновенные 13,53	0,1	19,25

АО «Завод Строммашина» по состоянию на 31.12.2025г. филиалов, представительств и других обособленных структурных подразделений не имеет.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности РФ (утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.06.1998 № 34н), действующими федеральными стандартами РФ.

Руководитель, ответственный за организацию и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности – генеральный директор - Мелехина Ольга Вадимовна.

Среднесписочная численность на 31.12.25г. - 1 человек.

2.Сведения об учетной политике

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе ведется на основании учетной политики, принятой на 2025г. и оформленной приказом руководителя.

Основные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету на 2025 год:

На счете 26 Общехозяйственные расходы учитываются текущие управленческие расходы на аренду, оплату труда руководителя, оплату услуг по ведению учета.

Основные аспекты учетной политики по налоговому учету на 2025 год:

Доходы и расходы признаются в налоговом учете методом начисления.

3.Основные показатели деятельности организации

В 2025, в 2024 и 2023 годах выручки не было.

В 2025 году были получены доходы от процентов в сумме 1 075 тыс.руб.

3.1 Структура доходов по процентам:

Вид фин.вложения	Начисленные проценты на 01.01.2025	Начисленные проценты за 2025г.	Начисленные проценты на 31.12.2025	Срок погашения	Годовая процентная ставка
ООО «Бренд-Актив» займ № 04-02/13 от 04.02.13	498	39	537	31.12.2026	5%
ООО «Бренд-Актив» займ № 16-03/14 от 16.03.14	9 233	403	9 636	31.12.2026	5%
ООО «Бренд-Актив» займ № 24-12/12 от 24.12.12	12 969	633	13 602	31.12.2026	5%
Итого	22 700	1 075	23 775		

3.2. Прочие расходы (стр. 2350 Ф-2) составили сумму 23 954 тыс руб.:

Наименование вида расхода	Сумма (тыс.руб.)
1	2
Расчетно-кассовое обслуживание	35
Транспортный налог	3
Резерв по сомнительным долгам	12425
Резерв под обесценение финансовых вложений	10 308
Списание просроченной задолженности	1 175
Итого	23 954

3.3. Расчет стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Общества (тыс.руб.):

на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
(-434)	23 293	17 388

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения представляют собой краткосрочные процентные займы.

4.1. Структура фин.вложений:

Вид фин.вложения	Остаток на 01.01.2025г. тыс.руб.	Остаток на 31.12.2025г. тыс.руб.	Срок погашения	Годовая процентная ставка
ООО «Бренд-Актив» займ № 04-02/13 от 04.02.13	791	791	31.12.2026	5%
ООО «Бренд-Актив» займ № 16-03/14 от 16.03.14	8 056	8 056	31.12.2026	5%
ООО «Бренд-Актив» займ № 24-12/12 от 24.12.12	13 059	12 414	31.12.2026	5%
Итого	21 906	21 261		

По данным опубликованной в ГИРБО бухгалтерской отчетности заёмщика ООО «Бренд-Актив» за период с 2021 г. по 2024 получены следующие совокупные финансовые результаты по Отчету о финансовых результатах: за 2021 год (-156 011,0) тыс. руб., за 2022 год (-240 630,0) тыс. руб., за 2023 год +272 407,0 тыс. руб., за 2024 год (-21 548,0 тыс. руб.).

Поэтому при проведении оценки обесценения фактор платежеспособности заемщика оценен нами как низкий, поэтому создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 100% от суммы займов, и резерв по сомнительным долгам на всю сумму начисленных по займам процентов.

4.2. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	21 906	(10 953)	-	(645)	-	-	(10 308)	-	21 261	(21 261)
	За 2024 г.	31 855	(15 928)	-	(9 949)	-	-	4 974	-	21 906	(10 953)
в том числе: займы	За 2025 г.	21 906	(10 953)	-	-	-	-	-	-	21 261	(21 261)
	За 2024 г.	31 855	(15 928)	-	(9 949)	-	-	4 974	-	21 906	(10 953)
Итого	За 2025 г.	21 906	(10 953)	-	(645)	-	-	(10 308)	-	21 261	(21 261)

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами лицами являются организации и граждане, способные оказывать влияние на деятельность юридических и физических лиц в соответствии с законодательством РФ.

- Дубровина О.М. (владелец более 20% акций АО «Завод Строммашина», член Совета директоров);

- Мелехина О.В. (владелец более 20% акций АО «Завод Строммашина», генеральный директор АО «Завод Строммашина», член Совета директоров);

- Ческидова С.А. (владелец более 20% акций АО «Завод Строммашина», с 17.06.2021г. - член Совета директоров АО «Завод Строммашина);

- ООО «Бренд-Актив» - Директор Мелехина Ольга Вадимовна

- ООО «Урал Финанс Групп» - директор Мелехина Ольга Вадимовна.

В 2025г. выплачивалось вознаграждение генеральному директору Мелехиной Ольге Вадимовне в сумме 171 тыс.руб.

ООО «Бренд-Актив» вернуло в 2025 году займы на сумму 645 тыс.руб. Оказало услуги аутсорсинга и аренды помещения на сумму 318 тыс.руб.

Выплат вознаграждений Членам Совета директоров в 2025 г. не было.

На 31 декабря 2025 г. бенефициарными владельцами Общества являются Мелехина Ольга Вадимовна, Дубровина Ольга Михайловна, Ческидова Светлана Анатольевна, акционеры, владеющие более 20 % акций.

5. Характеристика основных средств

Объем основных средств по балансовой (восстановительной) стоимости на 31.12.2025 года составляет 0 тыс.руб.

АО «Завод Строммашина» заключен договор субаренды нежилых помещений № 08-08/19 от 08.08.2019г. с ООО «Бренд-Актив» в нежилом здании по адресу г. Челябинск, ул. Артиллерийская 134 помещение 8. Общая арендуемая площадь 12,3 кв.м. Срок аренды по 22.06.2020г. Арендная плата за месяц составляет 6 150 руб. По дополнительному соглашению № 6 от 01.03.2024г. срок аренды пролонгирован до 31.01.2025г. По строке 1150 баланса приведена стоимость права пользования активом в сумме 157 тыс. руб. По строке 1550 приведена сумма арендных обязательств 157 тыс. руб., в т.ч. относящихся к погашению в период после 31.12.2026 98 тыс. руб.

6. Учет и отчетность

В целях обеспечения достоверности отражения финансово-хозяйственных операций на предприятии проведена инвентаризация:

- дебиторская и кредиторская задолженность, расходы будущих периодов, остальные счета на 31 декабря 2025г.

События после отчетной даты отсутствуют.

В настоящее время Общество не испытывает существенных финансовых затруднений, связанных с геополитической нестабильностью.

7. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде Обществом получен убыток в размере 23 727 тыс.руб. за счет отчисления в оценочные резервы, в итоге капитал по итогам года принял отрицательное значение и составил (434) тыс.руб. В отчетном периоде Общество не осуществляло уставную деятельность, доходы, покрывающие расходы на текущую деятельность, получены от размещения свободных денежных средств в процентные займы другим организациям.

Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

8. Дебиторская задолженность

8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 038	(11 350)	1 193	-	(242)	(59)	-	-	23 929	(23 775)
	За 2024 г.	21 430	(10 603)	1 707	-	(81)	(17)	-	-	23 038	(11 350)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	106	-	117	-	(99)	-	-	-	125	-
	За 2024 г.	106	-	98	-	(81)	(17)	-	-	106	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22 700	(11 350)	1 075	-	-	-	-	-	23 775	(23 775)
	За 2024 г.	21 207	(10 603)	1 493	-	-	-	-	-	22 700	(11 350)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	168	-	-	-	(144)	(7)	-	-	16	-
	За 2024 г.	65	-	103	-	-	-	-	-	168	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	49	-	-	-	-	(49)	-	-	-	-
	За 2024 г.	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	-	13
Итого	За 2025 г.	23 038	(11 350)	1 193	-	(242)	(59)	-	X	23 929	(23 775)
	За 2024 г.	21 430	(10 603)	1 707	-	(81)	(17)	-	X	23 038	(11 350)

9. Обязательства

9.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	400	319	-	(136)	(66)	-	517
	За 2024 г.	9 324	421	-	(9 358)	-	-	400
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	179	318	-	-	-	-	497
	За 2024 г.	9 196	327	-	(9 344)	-	-	179
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	197	-	-	(125)	(54)	-	18
	За 2024 г.	107	90	-	-	-	-	197
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	1	-	-	(12)	-	1
	За 2024 г.	8	4	-	-	-	-	12
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	12	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	-	-	12
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(14)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	400	319	-	(136)	(66)	X	517
	За 2024 г.	9 324	421	-	(9 358)	-	X	400

9.2. Оценочные обязательства

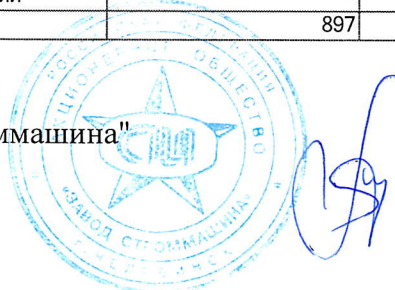
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	68	8	-	-	76
	За 2024 г.	52	16	-	-	68
в том числе: Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	68	8	-	-	76
	За 2024 г.	52	16	-	-	68

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	159	159
Отчисления на социальные нужды	49	48
Амортизация	-	-
Прочие затраты	689	581
Итого по элементам	897	787
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	897	787

Генеральный директор АО "Завод Строммашина"

23 января 2026 года



Мелехина О.В.