

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
ООО «Стальные двери МЕГИ» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Стальные двери МЕГИ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Стальные двери МЕГИ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 450024, г. Уфа, ул. Глазовская, д. 1/1

Почтовый адрес: 450024, г. Уфа, ул. Глазовская, д. 1/1;

Телефон: (347) 246-03-26;

Адрес страницы в сети интернет: www.megi.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Стальные двери МЕГИ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 24 июля 2009 года, основной государственный регистрационный номер 1090280022205, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 02 № 005998296 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0277105476

Код причины постановки на учет (КПП): 027201001

Бухгалтерская отчетность ООО «Стальные двери МЕГИ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Стальные двери МЕГИ» (далее — Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Список учтников общества

Сведения об учредителях	Номинальная стоимость доли	Размер доли (в процентах)
Тимофеев Андрей Геннадьевич инн:027814925339	5000	50,00%
Тимофеев Михаил Геннадьевич инн:027801623179	5000	50,00%

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Стальные двери МЕГИ», является деятельность по производству металлических дверей и окон (ОКВЭД 25.12).

ООО «Стальные двери МЕГИ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «Стальные двери МЕГИ» на 31 декабря 2025 года составила 151 человек.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, состоящего из директора, заместителей директора и главного бухгалтера, за отчетный период составляет 27 533 343,15 руб., страховые взносы 2 988 569,37 руб. Долгосрочное вознаграждение отсутствует.

Органами управления ООО «Стальные двери МЕГИ» являются:

- Общее собрание учредителей;
- Директор (единоличный исполнительный орган).
- Едиличный исполнительный орган — (Директор)

В соответствии с 15. Устава Общества Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания учредителей.

К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания учредителей.

Директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями собрания учредителей Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Директора, определены ст. 15 Устава ООО «Стальные двери МЕГИ».

Складчикова Александра Георгиевна избрана Директором Общества решением собрания учредителей от 08.07.2009 протокол № 2.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Стальные двери МЕГИ» (далее — Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 203 от 28.12.2024, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью «Стальные двери МЕГИ» (далее — Общество).

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Нематериальные активы

Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договоров уступки прав и т. п. При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н. Первоначальная стоимость объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Срок полезного использования НМА устанавливается **исходя из срока действия патента, свидетельства и других НМА**. По НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизации устанавливаются распоряжением руководителя. Переоценка нематериальных активов не производится.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в производственной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Стальные двери МЕГИ» и способные приносить экономические выгоды. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2000, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизацию рассчитываем вычитая из балансовой стоимости ликвидационную и делим на оставшийся СПИ в месяцах. Ликвидационная стоимость - предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г, № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под обесценивание запасов предприятием в 2025 году не создавался. Запасы по состоянию на 31.12.2025 оценены по их фактической себестоимости, признаки обесценивания запасов отсутствуют.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Стальные двери МЕГИ» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году создавался.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «Стальные двери МЕГИ» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Стальные двери МЕГИ» использует метод начисления.

ООО «Стальные двери МЕГИ» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль — в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом,

равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской, прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

3. Раскрытие информации о связанных сторонах

Связанными сторонами в ООО "Стальные двери МЕГИ" являются:

1. Общее собрание участников общества.
2. Участник общества Тимофеев Михаил Геннадьевич,
3. Участник общества Тимофеев Андрей Геннадьевич,
4. ООО «МЕГИ» предприятие у которого ООО «Стальные двери МЕГИ» арендует основные производственные площади и оборудование.
5. ООО «Медстальконструкция» предприятие у которого ООО «Стальные двери МЕГИ» арендует оборудование, покупает материалы и комплектующие и прочее имущество, продает готовые изделия .

Состав и размер проводимых в 2025 году операций со связанными лицами Общества:

1. Общее собрание участников общества - операций не было.

2. Тимофеев Михаил Геннадьевич (участник общества) :

выплаты по трудовому договору за 2025 год в сумме - 500 000,00 руб.

выплаты дивидендов из чистой прибыли по итогам 2024 года в сумме - 500 000,00 руб.

3. Тимофеев Андрей Геннадьевич (участник общества) :

выплаты по трудовому договору за 2025 год в сумме - 500 020,54 руб.

выплаты дивидендов из чистой прибыли по итогам 2024 года в сумме - 500 000,00 руб.

4. ООО «МЕГИ» -

договор на предоставление Обществу в аренду нежилые помещения, оборудования и прочее имущество в 2025 г. в сумме 73 728 464,80 руб.

договор предоставления Обществу беспроцентного займа денежных средств в 2024г. в сумме 35 000 000,00 руб.

Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025 года по арендной плате — 78 179 127,94 руб.; по займу — 35 000 000,00 руб.

5. ООО «Медстальконструкция» -

договор на предоставление Обществу в аренду оборудования в 2025г. в сумме 13 587 012,00 руб.

договор купли-продажи материалов и комплектующих в 2025г. в сумме 26 195 532,63 руб.

договор купли-продажи готовых изделий проданных Обществом в 2025г. в сумме 168 911 040,87 руб.

договор предоставления от Общества беспроцентного займа денежных средств в 2025г. в сумме 8 700 000,00 руб.

Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025 года по арендной плате —32 495 118,19 руб.; по материалам и комплектующим — 38 621 861,20 руб.; договор купли-продажи готовых изделий -70 811 040,87 рублей.; по займу — 31 500 000,00 руб.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Изменение стоимости основных средств	2025 год	2024 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	152465025,93	30527359,33
Увеличение стоимости основных средств, всего	117177035,65	136233964,67
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов		
поступило новых объектов	117177035,65	136233964,67
прочее		
Уменьшение выбытие стоимости основных средств, всего	30763584,46	14296298,07
в том числе за счет:		
продажи основных средств		
списание основных средств		
начисленная амортизация за период	30763584,46	14296298,07
прочее		
Итого изменение стоимости основных средств	238878477,12	152465025,93

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

Сумма резерва на оплату предстоящих отпусков сотрудников 2888 тыс.руб. отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса.

Исходя из последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Учет аренды", утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 106н, отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, следующие показатели отчетности:

1. В 2025 году были заключены договора аренды и лизинга, в отношении которых требуется применение нового порядка учета:

- Договор Лизинга № ОВ/Ф-11522-04-01 от 17.04.2024г с АО «Сбербанк Лизинг»
- Договор Лизинга № 10-2024-50308 от 25.06.2024г с ООО «Совкомбанк Лизинг»
- Договор аренды помещения №11 от 01.10.2024г с ООО «МЕГИ».

2. Рассчитано обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы

привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, с учетом оставшегося срока аренды. Малые предприятия, могут оценивать ППА и обязательство по аренде по номинальной сумме платежей и не начислять проценты на остаток обязательств (п.14 ФСБУ 25/2018)

3. Определена фактическая стоимость ППА, которая равна 145 618 769,69 рублей.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2025 году в ООО «Стальные двери МЕГИ» не осуществлялось.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. Оценочные значения событий после отчетной даты отсутствуют.

Займы долгосрочные

В 2025 году ООО «Стальные двери МЕГИ» предоставляло займы другим организациям.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости (строка 1170 Бухгалтерского баланса). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается фактическая сумма расходов на их приобретение. К финансовым вложениям Общества на 31.12.2025г. (строка 1170 Бухгалтерского баланса) в общей сумме 53 000 тыс. рублей относятся вклады в уставные капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ) и предоставленные займы:

- ООО «МЕГИ» ИНН 0278037123 — 35 000,0 тыс. руб. Договор займа без процентов №2 от 20.06.2023г.
- ООО КЛИНИКА «МЕГИ» ИНН 0276945698 — 18 000,0 тыс. руб. Договор займа без процентов №1 от 19.05.2023г.

Запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей, тыс.руб.:

Запасы, тыс.руб.:	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сырье и материалы, всего, в т.ч.	89579	78553
материалы	89515	78527
покупные полуфабрикаты	0	0
прочие	64	26
Затраты в незавершенном производстве		
Готовая продукция и товары для перепродажи	2278	2278
Товары отгруженные		
Расходы будущих периодов, всего, в т.ч.		
итого:	91857	80831

Дебиторская задолженность, тыс.руб.:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Покупатели и заказчики	118543	38272
Поставщики и подрядчики	31437	5232
Расчеты с разными дебиторами	1157	1927
Перечисления в государственные внебюджетные фонды	2	12
Резерв по сомнительным долгам	-1087	-155
Перечисления по налогам и сборам	4908	9183
Всего :	154960	54471

Денежные средства за отчетный период составили 10 309 754,35 руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 1 420,31 руб.;
- расчетный счет 10 308 334,04 руб.;
- валютный счет 0,00 руб.

Финансовые вложения

Размещенная на депозите в банке сумма денежных средств удовлетворяет условиям, предусмотренным п. 2 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н. В связи с этим депозитный вклад учитывается в составе финансовых вложений организации (п. 3 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. В данном случае первоначальная стоимость равна сумме денежных средств, размещенных на депозите (п. п. 8, 9 ПБУ 19/02). Строка 1240 Бухгалтерского баланса. Денежные средства, размещенные на депозите, учитываются на счете 58 "Финансовые вложения".

Займы и кредиты

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

По состоянию на 31.12.2025 года расшифровка полученных займов и кредитов ООО «Стальные двери МЕГИ».

Кредитный договор № 72-32903/1232 от 23.08.2023г. с ПАО «ПромСвязьБанк», на сумму 151 500 000 руб.00 коп. Процентная ставка по договору 4%. Дата погашения 21.08.2026г. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025г. - 36 727 272 руб. 75 коп.

Беспроцентный договор займа №1 от 08.09.2023г. с ООО «Медстальконструкция», на сумму 95 200 000 руб.00 коп. Дата погашения 08.09.2025г. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024г. - 22 800 000 руб. 00 коп.

Беспроцентный договор займа №2 от 09.01.2025г. с ООО «Медстальконструкция», на сумму 8 700 000 руб.00 коп. Дата погашения 09.01.2027г. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025г. - 8 700 000 руб. 00 коп.

Договор целевого займа № ДЗ-304/24 от 23.12.2024г. с ФГАУ «Российский фонд технологического развития», на сумму 187 940 000 руб.00 коп. Процентная ставка по договору 3%. Дата погашения 23.12.2029г. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2025г. -187 940 000 руб. 00 коп.

Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности ООО «Стальные двери МЕГИ» на конец 2025 года составила 196 168 тыс. рублей (на начало 2025 года — 124 816 тыс. рублей).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками тыс.руб..

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками	171221	103133
итого:	171221	103133

Расчеты с персоналом организации, тыс.руб.:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Задолженность перед персоналом организации	206	6526
итого:	206	6526

Расчеты с внебюджетными фондами, тыс.руб.:

	На31.12.2025	На31.12.2024
Задолженность перед пенсионным фондом	1830	1612
Задолженность перед фондом социального страхования	130	111
итого:	1960	1723

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, тыс.руб.:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	7002	307
Расчеты по налогу на прибыль	0	0
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	0	939
Расчеты по транспортному налогу	0	0
Расчеты по налогу на имущество	0	0
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	7002	1246

Прочая кредиторская задолженность, тыс.руб.:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями	7975	10461
Расчеты с персоналом	0	96
Расчеты с разными дебиторами	7804	1631
итого:	15779	12188

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Первичная информация — операционные сегменты

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Стальные двери МЕГИ», является деятельность по производству металлических дверей и окон (ОКВЭД 25.12)

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование	Сумма
Выручка по сегменту тыс. руб.	634417
Себестоимость по сегменту (тыс. руб.)	(584498)
Финансовый результат по сегменту (тыс. руб.)	49919

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб..

Состав доходов	2025 год	2024 год
- производство строительных металлических изделий	633864	705269
- реализация покупных товаров	553	0
итого:	634417	705269

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ООО «Стальные двери МЕГИ», тыс.руб.:

Состав расходов	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	133044	107622
Отчисления на социальные нужды	21254	19586
Амортизация основных фондов	30764	14296
Материальные затраты	285981	464217
Прочие расходы	113455	83658
итого:	584498	689379

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	2025 год		2024 год	
	%	сумма, тыс.руб.	%	сумма, тыс.руб.
Прочие доходы, в том числе:	100	10432	100	1862,7
списание дебиторской и кредиторской задолженности	0,5	47	4,6	85,5
восстановление резерва по сомнительным долгам	0	0	0,1	0,9
курсовые разницы	88,4	9228	71	1322,3
% банка на остаток средств	6,0	629	3,5	65,8
Предупредительные меры	3,6	371	0	0
прочие доходы	1,5	157	20,8	388,2
итого	100	10432	100	1862,7

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

	2025 год		2024 год	
		Сумма, тыс.руб.		Сумма, тыс.руб.
Проценты к уплате, в том числе:	100	10307	100	1260,1
проценты по займам и кредитам	100	10307	100	1260,1
Прочие расходы, в том числе:	100	34394	100	10117,6
выплата пособия по временной нетрудоспособности за первые три дня нетрудоспособности	1,5	549	2,9	294,8
начисление по экологическому сбору	0,1	16	3,4	344,0
начисление по транспортному налогу	0,1	33	0,3	27,7
резерв по сомнительным долгам	3,1	1054	1,5	147,8
премия от продавца за достигнутый товарооборот	33,1	11382	38,9	3936,9
расходы на оплату услуг кредитных организаций	26,6	9162	25,4	2572,1
курсовые разницы	31,1	10690	15,1	1531,7
прочие расходы	4,4	1508	12,5	1262,6

Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2025 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	14578,3	25%	3644,5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	688,5	25%	172,1	Постоянный налоговый расход
Постоянные налогооблагаемые разницы	2309,2	25%	577,3	Постоянный налоговый доход
Вычитаемые временные разницы	984,4	25%	246,1	Отложенный налоговый актив
Вычитаемые временные разницы	2671,3	25%	667,8	Отложенное налоговое обязательство
Налоговая база по налоговой декларации	11270,7		2817,6	Текущий налог
Иные обязательные платежи в бюджет				Прочие платежи в бюджет
Штрафные санкции, и иные платежи				Штрафные санкции

В 2024 году составляющие налога на прибыль следующие, тыс.руб..

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	5577,3	20%	1115,5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	2662,70	20%	532,5	Постоянный налоговый расход
Постоянные налогооблагаемые разницы	0	20%	0	Постоянный налоговый доход
Вычитаемые временные разницы	0	20%	0	Отложенный налоговый актив
Вычитаемые временные разницы	2765,3	20%	553,1	Отложенное налоговое обязательство
Налоговая база по налоговой декларации	149,3		29,9	Текущий налог
Иные обязательные платежи в бюджет				Прочие платежи в бюджет
Штрафные санкции, и иные платежи				Штрафные санкции

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2025 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» составляет 11339 тыс.руб. и определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных и временных налоговых обязательств (активов).

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам в 2025 году

Наименование	Перечислено в отчетном год, тыс.руб.
Налог на прибыль организаций	1406,6
Налог на добавленную стоимость	8251,9
Налог на имущество	0
Страховые взносы в ФСС несчастные случаи	1673,4
Страховые взносы	19367,6
Прочие налоги (транспортный налог)	21,8
НДФЛ	18637,5
ИТОГО	49358,8

7. Прочие пояснения

Существенные ошибки

Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете регулируется нормами ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности". Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов. Существенных ошибок в 2025 году выявлено не было.

Условные активы

В 2025 году судебные иски, предъявленные Обществу и Обществом, законченные и незаконченные судебные разбирательства отсутствуют.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общество стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон.

Финансовые риски возможны по причине неблагоприятного изменения процентных ставок, валютных курсов, могут быть связаны со структурой капитала Общества и кредитными рисками, которые могут отрицательно сказаться на финансовых показателях Общества. Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами. Финансовое состояние Общества является достаточно устойчивым.

Операционные риски. Риск допущения работниками Общества, отвечающими за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, нарушений, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025 год, является незначительным. Система мер, применяемых руководством в целях предотвращения ошибок и недобросовестных действий, существует на практике, но документально не закреплена. Собственники организации осуществляют периодический контроль за соблюдением норм расхода материальных ресурсов, движением денежных средств, правильностью ведения кадровой документации и начисления заработной платы. Просматриваются учетные регистры и отдельные первичные документы. В 2025 году случаев выявления недобросовестных действий руководством и сотрудниками не выявлено.

Общество имеет право собственности на все свои активы. Риск изъятия активов за долги незначителен. Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения своей деятельности в будущем.

Инфляционные риски существуют вследствие влияния инфляционных процессов на финансово-хозяйственную деятельность Общества и на финансовые результаты Общества. В хозяйственной деятельности Общества возможны ситуации, при которых Общество, дочернее общество отгружают товары (передают результаты работ, услуг и т.д.) на условиях последующей оплаты. При этом возникает временной разрыв между моментом отгрузки товаров (работ, услуг) потребителю до момента их полной оплаты. В целях минимизации данного риска Обществом предпринимались корректирующие действия, направленные на получение от потребителей предварительной оплаты за подлежащие поставке товары (работы, услуги). Отсрочка платежа предоставляется только наиболее значимым клиентам, при этом сокращаются сроки взаиморасчетов.

Правовые риски связаны с возможным принятием нормативно-правовых актов, которые могут повлиять на налоговый режим работы Общества, а также различным толкованием действующего законодательства. Для снижения влияния названных рисков Общество постоянно интересуется изменениями в действующем законодательстве и вносит коррективы в свою работу. В отчетный период соответствующие положения законодательства толковались и применялись Обществом корректно, и вероятность ухудшения финансового положения Общества вследствие предъявления налоговыми или иными государственными органами требований, обусловленных нарушением налогового законодательства, является незначительной.

Информация о непрерывности деятельности

Компания будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Компания сможет выполнить свои обязательства и реализовать

свои активы в ходе своей деятельности.

Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Стальные двери МЕГИ», отсутствуют.

Директор



Складчикова А.Г.

30.03.2026г.