

Общество с ограниченной ответственностью «УЛЬТРАСТИЛ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «УЛЬТРАСТИЛ».

1.2. Юридический адрес – 155125, Ивановская обл, Лежневский р-н, Шилыковское с.п., парк Индустриальный Неотех, зд. 4.

1.3. Дата государственной регистрации – 20.05.2013.

1.4. Основной ОКВЭД – 25.12 Производство металлических дверей и окон.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Производство	5 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.В. Сверчков с долей 90 процентов;
- В.А. Мухин с долей 10 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.А. Мухин (приказ №2 от 29.09.2022).

Главный бухгалтер Общества: В.А. Мухин (приказ №2 от 29.09.2022).

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию Индивидуальный предприниматель Маутина И. В. по договору б/н от 01.09.2023.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «УЛЬТРАСТИЛ», основанное в 2013 году, специализируется на производстве армирующего профиля.

1.10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «УЛЬТРАСТИЛ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов имеющихся в наличии на отчетную дату, при их использовании и прочем выбытии соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по Договору аренды №16/06/23 от 16.06.2023 без права выкупа.

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Организации на 31 декабря 2025 года отсутствуют. В связи с этим таблицы, касающиеся движения НМА, их первоначальной стоимости и амортизации, в данных пояснениях не приводятся.

7. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету: автопогрузчик, две линии для производства армирующих профилей, два перегрузочных устройства и три тали цепные.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	15 699	(3 599)	-	-	-	(3 628)	19 650	(8 768)
	За 2024 г.	2 532	(2 022)	13 167	-	-	(1 578)	15 699	(3 599)

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 890	(1 020)	54	7	-	(520)	-	-
	За 2024 г.	3 890	(255)	-	-	-	(765)	3 890	(1 020)

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 приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 167	-	-	(13 167)	-	-
в том числе: (01.01) Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 167	-	-	(13 167)	-	-

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	19.12.2025	–
Материально-производственные запасы	26.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

9. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 079	308	-	2 387
	За 2024 г.	-	2 079	-	2 079
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 079	308	-	2 387
	За 2024 г.	-	2 079	-	2 079
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	135 195	(135 195)	-
	За 2024 г.	-	61 440	(61 440)	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	135 195	(135 195)	-
	За 2024 г.	-	61 440	(61 440)	-
Итого	За 2025 г.	2 079	135 503	(135 195)	2 387
	За 2024 г.	-	63 519	(61 440)	2 079

10. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и готовая продукция. Основную часть материальных запасов составляет штрипс. Основную часть готовой продукции составляет армирующий профиль.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Наличие и движение запасов

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затрат ы	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	18 717	141 963	(144 844)	X	15 836
	За 2024 г.	53 503	151 661	(186 447)	X	18 717
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	759	124 123	(109)	(119 098)	5 675
	За 2024 г.	15 890	143 175	(36)	(158 270)	759
Готовая продукция	За 2025 г.	17 958	-	(133 615)	125 817	10 160
	За 2024 г.	37 614	-	(180 315)	160 660	17 958
Товары	За 2025 г.	-	487	(487)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	17 353	(10 634)	(6 719)	-
	За 2024 г.	-	8 486	(6 096)	(2 390)	-

11. Дебиторская задолженность

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	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	55 610	4 028	(17037)	(5 510)	37 091
	За 2024 г.	70 559	25 061	(40010)	-	55 610
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	195	777	(195)	-	777
	За 2024 г.	20	1 298	(1 123)	-	195
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46 190	1 023	(16 222)	(5 510)	25 481
	За 2024 г.	62 305	22 708	(38 823)	-	46 190

12. Обязательства

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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 247	-	(1 247)	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 247	-	(1 247)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	70 759	29 975	(45 684)	-	54 450
	3а 2024 г.	121 523	11 382	(62 071)	(75)	70 759
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 966	7 803	(7 044)	-	8 724
	3а 2024 г.	18 197	10 715	(20 877)	(70)	7 966
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	32 519	-	(32 519)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	52 936	19 651	(30 097)	-	41 890
	3а 2024 г.	55 697	-	(2 756)	(5)	52 936
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 218	-	(1 218)	-	-
	3а 2024 г.	1 579	-	(361)	-	1 218
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	7 259	-	(7 259)	-	-
	3а 2024 г.	12 549	-	(5 290)	-	7 259
Прочее	3а 2025 г.	1381	2521	(66)	-	3836
	3а 2024 г.	982	667	(268)	-	1381

13. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году доход ООО «УЛЬТРАСТИЛ» составил:

1	По основному виду деятельности	163 458 460,66 руб.
2	Прочие доходы	434 378 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

1	Материал и готовая продукция	120 253 693,60 руб.
2	Амортизация основных средств	4 148 235,81 руб.
3	Фонд оплаты труда	6 099 796,82 руб.
4	Налоги и взносы с ФОТ	1 985 320,82 руб.

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 163 458 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 42 431 тыс.руб. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением спроса на производимый продукт, ввиду неблагоприятных экономических условий (высокая ключевая ставка, замедление объемов строительства). В связи с этим произошло уменьшение себестоимости продаж по сравнению с предыдущим периодом на сумму 41 675 тыс. руб.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	12 037	20 625	5 788
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	0,69	0,79	0,58
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,00	0,00

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Снижение чистых активов в 2025 году не свидетельствует об ухудшении финансового положения и обусловлено законным распределением прибыли: связано с выплатой дивидендов в размере 17 761 тыс. руб. Таким образом, снижение чистых активов носит технический характер и связано с возвратом капитала участникам, а не с убыточной деятельностью. При этом величина чистых активов остается положительной и существенно превышает размер уставного капитала; признаки несостоятельности отсутствуют.

Низкое значение коэффициента абсолютной ликвидности 0,01 обусловлено политикой эффективного управления денежными средствами. Свободные денежные средства не аккумулируются на счетах на конец отчетного периода, а оперативно направляются на расчеты с контрагентами и уплату налогов.

Показатель коэффициент срочной ликвидности 0,69 находится в допустимом диапазоне для компаний с устойчивым операционным циклом. Погашение краткосрочных обязательств обеспечивается за счет регулярных поступлений от дебиторов.

Финансовое положение Общества оценивается как устойчивое. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор Общества

_____ Мухин В.А.