

Общество с ограниченной ответственностью «Сталь АК»

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

1. Общая характеристика организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Сталь АК».

1.2. Юридический адрес – 162620, Вологодская область, г Череповец, ш Северное, д. 69

1.3. Дата государственной регистрации – 27.04.2012

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.29 Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человек
Охрана объекта	9 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 100 руб. Участником является:

- Савчишкин Андрей Владимирович 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Генеральный директор Общества: Першин Олег Анатольевич (приказ № 22 от 01.11.2024).

Главный бухгалтер Общества: Пашичева Юлия Павловна (приказ № 3 от 31.07.2025).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Валюта отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сталь АК» составлена в тыс.руб.

2. Учетной политики организации

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.

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 при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	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
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету: турникет с интегрированной системой учёта рабочего времени на КПП; аппарат окрасочный AktiSpray AvS-6001HD, комплект (6,0 л/мин, 220 бар, 3000 Вт, 220 В, 50 Гц); Ноутбук Huawei MateBook D16 i5-12450H Space Gray 16"; снегоуборщик RapidTrack Quattro Auger ST430; источник бесперебойного питания с выходными параметрами 24В/4А; теплообменник Cyclone SHW-162895-840-1100-2R; входная группа в производственном здании кад. номер 35:21:0102003:464; павильон для курения 2,5х6 разборный каркас.

4. Нематериальные активы

Организация не имеет нематериальные активы.

5. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. В состав материальных запасов входит офисная мебель, компьютерная техника, металлолом и прочие материалы, инструменты необходимые для содержания и эксплуатации помещений (цехов).

5.1 Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Нематериальные активы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Финансовые вложения.

В состав финансовых расходов по строке 1240 баланса входят депозитный вклад в банк, расходы будущих периодов, НДС к возмещению, дебиторская задолженность по поставщикам, остаток по ЕНП, страхование гражданской ответственности.

7. Кредиторские обязательства.

В состав кредиторских обязательств по строке 1410 баланса входит займ, полученный от организации ООО «Стальпротектколор». По строке 1510 начисленные проценты по полученному займу. По строке 1520 баланса входит задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, аванс полученный по обеспечительному платежу за аренду помещения. Расчеты с бюджетами по НДФЛ, по НДС, по земельному налогу, по имущественному налогу организации, по страховым взносам по единому тарифу, по расчету по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Компания владеет производственными зданиями, которым требовался капитальный ремонт, для этого получены заемные средства с процентной ставкой равной – ставка рефинансирования +0,5%. После проведенного ремонта компания увеличивает объем сдаваемых в аренду площадей зданий, что привело к увеличению прибыли в деятельности ООО «Сталь АК». Выручка организации за отчетный период составила 55 211 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 33 624 тыс.руб. Компания имеет заключённые договора по аренде помещений, в том числе долгосрочные.

9. Расходы по обычной деятельности.

Организация в 2025г имеет расходы по обычной деятельности в размере 32 313 тыс. рублей. В связи с увеличением объема сдаваемых в аренду площадей зданий произошло увеличение расходов по обычному виду деятельности по сравнению с предыдущим периодом на сумму 17 193 тыс. руб. Это связано с увеличением расходов на содержания сдаваемых помещений и с проведенного ремонта площадей зданий.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

Бенефициаром компании является г-н Савчишкин Андрей Владимирович. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности организации и пришла к мнению, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

_____ Першин О.А.