

# Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ "АЛЕКСПРОФ"

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

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "СТК "АЛЕКСПРОФ"

1.2. Юридический адрес – 109316, Москва г, Талалихина ул, дом № 41, строение 9, этаж 2, помещение VII, комната 14

1.3. Дата государственной регистрации – 05.04.2017

1.4. Основной ОКВЭД – 43.21 Производство электромонтажных работ

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 22 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- Маслов Александр Александрович, с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Маслов Александр Александрович

Главный бухгалтер Общества: Маслов Александр Александрович

Кадровый учет и расчет оплаты труда возложены на генерального директора.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО "СТК "АЛЕКСПРОФ", основанная в 2017 году, специализируется в строительной отрасли (замена лифтового оборудования, благоустройство, строительного-монтажные работы).

## 2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО "СТК "АЛЕКСПРОФ" 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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

#### 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
	<b>Основные средства</b>	
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	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
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)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
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.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
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, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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

Общество не имеет арендуемых объектов. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

## 6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

У общества имеются основные средства. В составе основных средств- транспортные средства.

## **7. Нематериальные активы**

У общества нет нематериальных активов.

## **8. Запасы**

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляют материалы, применяемые в СМР. В составе материалов числятся офисная мебель, инвентарь компании. Резерв под снижение стоимости за отчетный год не создан.

## **9. Денежные средства**

Общество имеет несколько расчетных счетов. Все счета действующие. Денежные средства на конец отчетного периода находятся на расчетном счете и на депозитном счете.

## **10. Финансовые и оборотные активы**

Основную часть составляет текущая дебиторская задолженность (авансы поставщикам и депозитные средства)

## **11. Капитал**

Строка содержит уставный капитал (100000 руб) и нераспределенную прибыль

### **11.1. Нераспределенную прибыль увеличила**

## **12. Отражен долгосрочный займ от единственного учредителя**

**13. Краткосрочную кредиторскую задолженность составляют авансы, полученные от наших покупателей, задолженность поставщикам и текущая задолженность в бюджет.**

#### 14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 179794 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 107515 тыс.руб. Общество показало рост объемов СМР. Прочие доходы- это проценты по депозитам. Прочие расходы- это комиссии банка. Общество работает в прибыль.

#### 15. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Маслов Александр Александрович, гражданин РФ (Россия)

За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

#### 16. Банковские комиссии и расходы на РКО составляют прочие расходы

#### 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	4208 тыс.руб	2522 тыс.руб	2052 тыс.руб
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	0,4	0,7	1
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,4	0,7	0,7

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 100 000 рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 1687 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Маслов А.А.