

Общество с ограниченной ответственностью «СТС-СЕРВИС»

ИНН 9718175109, КПП 771801001

Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТС-СЕРВИС».
- 1.2. Место нахождения: 107497, г. Москва, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Гольяново, ул. Монтажная, д. 3
- 1.3. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.22 – Торговля оптовая цветами и растениями
- 1.4. Отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в редакции, применяемой субъектами малого предпринимательства).
- 1.5. Отчетность составляется в полных тысячах рублей.
- 1.6. Срок сдачи отчетности: в соответствии с законодательством РФ.

2. Учетная политика

- 2.1. Упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы» (ставка 6%).
- 2.2. Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» и иными стандартами для малых предприятий.
- 2.3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Основные средства стоимостью до 100 000 рублей единовременно списываются на расходы при вводе в эксплуатацию.
- 2.4. Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости. Списание себестоимости проданных товаров производится по средней стоимости.
- 2.5. Создание резервов не производится в связи с упрощенным ведением учета, предусмотренным для малых предприятий.

3. Пояснения к статьям Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года

3.1. Активы

- 3.1.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250): 272 тыс. руб.

Состоят из остатков на расчетном счете (272 тыс. руб.)

Остатки в иностранной валюте отсутствуют.

3.1.2. Запасы (строка 1210): 45 484 тыс. руб.

Товары для перепродажи: 45 484 тыс. руб. (по покупной стоимости).

Оценка на конец года проведена путем инвентаризации. Существенного обесценения запасов не выявлено.

3.1.3. Основные средства (строка 1150): - отсутствуют

3.1.4. Дебиторская задолженность (строка 1240): 12 989 тыс. руб.

Задолженность покупателей за отгруженные товары: 12 989 тыс. руб. Срок погашения – январь 2026 года. Просроченной и сомнительной задолженности нет.

3.2. Капитал и резервы

3.2.1. Уставный капитал (строка 1300): 10 тыс. руб.

Сформирован полностью денежными средствами учредителя.

В течение года изменения не производились.

3.2.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1300): 38 462 тыс. руб.

Сформирована за счет прибыли текущего (2025) и прошлых лет.

Прибыль 2025 года по данным отчета о финансовых результатах составила 19 986 тыс. руб. (с учетом налога УСН).

3.3. Обязательства

3.3.1. Кредиторская задолженность (строка 1520): 6 929 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками за полученные товары (работы, услуги): 420 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026 г.).

Задолженность перед бюджетом по налогам (НДС, УСН): 1 471 тыс. руб.

Начисленные страховые взносы за декабрь 2025 года: 30 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность: 5 000 тыс. руб.

4. Ключевые финансовые показатели и их динамика (по сравнению с 2024 годом)

Валюта баланса увеличилась в основном за счет роста товарных запасов и прибыли.

Собственный капитал вырос с 22 580 тыс. руб. до 38 462 тыс. руб., благодаря полученной прибыли.

5. События после отчетной даты и существенная информация

5.1. События, существенно влияющие на оценку финансового состояния, после 31 декабря 2025 года и до даты подписания отчетности не произошли.

5.2. Организация не является стороной судебных разбирательств, которые могут оказать существенное влияние на ее финансовые результаты.

5.3. Выдаваемые обеспечения, гарантии и договоры аренды не носят существенного для отчетности характера.

Генеральный директор:  / Василенко И.Н. /

Главный бухгалтер:  / Василенко И.Н. /



Дата: «02» февраля 2026 г.