

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
Общество с ограниченной ответственностью «Штолле-Тверь»

1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Штолле-Тверь». Сокращённое наименование организации - ООО «Штолле-Тверь».
- 1.2. Юридический и фактический адрес: 170100, ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТВЕРЬ, УЛ. СОВЕТСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 05 июня 2017 г. ОГРН № 1176952009937.
- 1.4. Среднесписочная численность работающих в организации на 31.12.2025 г. составляет 1 человек.
- 1.5. Организация не имеет обособленных подразделений.
- 1.6. Уставный капитал ООО «Штолле-Тверь» составляет 50 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
- Состав учредителей: Графов Р.Н. — 60% доли в Уставном капитале
Астрахан П.Д. - 10 % доли в Уставном капитале
Левштейн И.М. - 18 % доли в Уставном капитале
Рост Ю.М. — 12 % доли в Уставном капитале
- 1.7. Органами управления ООО «Штолле-Тверь» являются:
Директор (единоличный исполнительный орган) - Графов Р.Н., действующий с 14.11.17 г.
- 1.8. Бенефициарными владельцами являются: Графов Р.Н., Астрахан П.Д., Левштейн И.М., Рост Ю.М.
- 1.9. Основным видом деятельности:
- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 1.10. Бухгалтерская отчетность ООО «Штолле-Тверь» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
- 1.11. Для ведения бухгалтерского учета используется программа автоматизации бухгалтерского учета "1С: версия 8.
- 1.12. Критерий для определения уровня существенности устанавливается руководителем организации в каждом конкретном случае.
- 1.13. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Штолле-Тверь» использует кассовый метод.

2. Информация об учетной политике предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1. Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 года № 204 н.
- 2.2. Для каждого объекта основных средств Общество определяет срок полезного использования с учетом п.8, 9 ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования по основным средствам фиксируется в приказе руководителя при принятии объектов к бухгалтерскому учету. По имуществу, составляющему объект финансового лизинга, срок полезного использования определяется с учетом срока действия договора лизинга.
- 2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Начисление амортизации объекта основных средств в Обществе начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

2.5. Расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

2.6. Общество не проводит переоценку основных средств.

2.7. Инвентаризация имущества и обязательств общества производится ежегодно в декабре перед составлением годового баланса.

2.8. Имущество, используемое при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу (мебель, оборудование, инструменты, диски ИТС «1С бухгалтерия», подписные периодические издания), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость этого имущества списывается полностью на расходы предприятия по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В бухгалтерском учете осуществляется в количественный учет этого имущества. Срок использования этого имущества определяется при отпуске в эксплуатацию.

2.9. К Запасам в Обществе относятся активы в соответствии с п.3. главы I ФСБУ 5/2019. Стандарт применяется в отношении Запасов, предназначенных для управленческих нужд Общества.

2.11. Единицей бухгалтерского учета Запасов для обеспечения формирования полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащего контроля за их наличием и движением в Обществе является инвентарный объект: штука, короб, баллон, упаковка и т.п.

2.12. Запасы, учитываемые на счете 10 «Материалы», отражаются в бухгалтерском учете Общества по их фактической себестоимости в соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 и списываются в производство по средней себестоимости (п.36 ФСБУ 5/2019). Аналитический учет материалов организуется по отдельным наименованиям материалов и месту их нахождения.

3. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации.

3.1. Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности в Обществе подразделяются на:

- выручка по обычным видам деятельности;
- прочие доходы;

Прочие доходы подлежат зачислению на счет 91 «Прочие доходы и расходы» в разрезе видов доходов.

Вид дохода (выручка без НДС)	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Выручка по обычным видам деятельности	0	27 718
Итого	0	27 718

3.2. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Вид расхода	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Себестоимость оказанных услуг	7	12 843
Итого:	0	12 843

3.3. Информация о структуре прочих доходов

Вид прочих доходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Прочие доходы	0	903
Итого:	0	903

3.4. Информация о структуре прочих расходов

Вид прочих расходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Прочие расходы	2 210	2 387
Итого:	0	2 387

4. Займы и кредиты

4.1. Займы и кредиты полученные

Финансовая деятельность организации осуществляется за счет собственных и привлеченных средств. Задолженность организации по полученным займам и кредитам на 31.12.2025 г. в организации составляет 649 тыс. руб.

4.2. Займы выданные.

В 2025 г. организация не размещала денежные средства на депозитах в банках и не предоставляла займы.

5. Курсовые разницы.

В 2025 году в организации отсутствуют курсовые разницы.

6. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

8. Операции, проведенные со связанными сторонами.

8.1. Связанными сторонами ООО «Штолле-Тверь» в 2025 году были:

- Графов Р.Н. (должность-директор) в части обеспечения финансирования хозяйственной деятельности

9. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивалось

К основному управленческому персоналу в организации относятся: директор.

10. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

11.1. Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

11.3. Резерв сомнительной дебиторской задолженности в 2025 г. не создавался.

11.4. Резерв на обесценение материально-производственных запасов не создавался.

11.5. Резервы предстоящих расходов и платежей в 2025 г. не создавались.

11.6. Резерв по обесценению финансовых вложений не создавался.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

13. Информация по основным средствам

На 31.12.2025 году основных средств в организации нет.

14. Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности.

14.1. Сумма **дебиторской задолженности** предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 4 739 тыс. руб.

14.2. Сумма **кредиторской задолженности** предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 399 тыс. руб.

15. Финансовые вложения.

В 2025 г. финансовые вложения отсутствуют.

16. Государственная помощь.

В 2025 г. ООО «Штолле-Тверь» государственную помощь не получала.

17. Прочая информация.

17.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

17.2. Участие в совместной деятельности

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

17.3. Выплаты дивидендов

В 2025 году была произведена выплата дивидендов в размере 400 тыс. руб.

17.4. Учёт договоров подряда

У организации отсутствуют договора подрядного строительства.

Руководитель
ООО «Штолле-Тверь»



М.П.

Графов Р.Н.

(подпись)

19.01.2025 г.