

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

Общество с ограниченной ответственностью «СТГ» (ООО «СТГ»)

ИНН 5027236980, КПП 502701001, ОГРН 1165027050858

Адрес: 140000, Московская обл, Люберцы г., ул. Котельническая, дом 20, литера А,
помещение I, этаж 2, кабинет 2

1. Общая информация об организации

ООО «СТГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.74— Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Московская обл, Люберцы г., ул. Котельническая, дом 20, литера А, помещение I, этаж 2, кабинет 2.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тарасова Наталья Олеговна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Тарасова Наталья Олеговна (Решение № 1 от 25.06.2012, бессрочно).

Главный бухгалтер — Тарасова Наталья Олеговна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Запасы, Дебиторская задолженность, Обязательства, Расходы по обычному виду деятельности)

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 февраля 2026г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	815	-	-	(95)	-	-	-	-	720	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(185)	-	-	-	-	815	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	815	-	-	(95)	-	-	-	-	720	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(185)	-	-	-	-	815	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	700	-	-	-	-	-	700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	700	-	-	-	-	-	700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	815	-	700	(95)	-	-	-	-	1 420	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(185)	-	-	-	-	815	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 474	-	11 244	(11 582)	-	-	X	X	1 136	-
	За 2024 г.	1 552	-	11 342	(11 420)	-	-	X	X	1 474	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	1 474	-	11 239	(11 577)	-	-	-	-	1 136	-
	За 2024 г.	1 552	-	11 304	(11 382)	-	-	-	-	1 474	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	38	(37)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 886	-	186	-	(509)	-	-	-	3 564	-
	За 2024 г.	3 316	-	637	-	(67)	-	-	-	3 886	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	616	-	156	-	(509)	-	-	-	264	-
	За 2024 г.	23	-	616	-	(23)	-	-	-	616	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 246	-	3	-	-	-	-	-	3 249	-
	За 2024 г.	3 287	-	-	-	(41)	-	-	-	3 246	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18	-	16	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	1	-	17	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	14	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(3)	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	3 886	-	186	-	(509)	-	-	X	3 564	-
	За 2024 г.	3 316	-	637	-	(67)	-	-	X	3 886	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	783	498	-	(645)	-	-	635
	За 2024 г.	1 099	711	-	(1 027)	-	-	783
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	339	485	-	(339)	-	-	485
	За 2024 г.	941	339	-	(941)	-	-	339
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	301	-	-	(294)	-	-	8
	За 2024 г.	38	294	-	(31)	-	-	301
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	12	-	2	-	-	16
	За 2024 г.	56	2	-	(56)	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	118	-	-	(2)	-	-	116
	За 2024 г.	59	59	-	-	-	-	118
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	1	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	5	5	-	-	-	-	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Итого	За 2025 г.	783	498	-	(645)	-	X	635
	За 2024 г.	1 099	711	-	(1 027)	-	X	783

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 577	11 382
Затраты на оплату труда	452	435
Отчисления на социальные нужды	132	117
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 899	1 892
Итого по элементам	14 060	13 826
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 057	13 826