

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

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

ИНН 7728359800, КПП 773301001, ОГРН 1177746060656

Адрес: 125476, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Южное
Тушино, ул. Василия Петушкова, дом 3, строение 1

1. Общая информация об организации

ООО «СТК» 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.

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:

— Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

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.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025: 62 607,54 рублей.

5. Аренда

По договору аренды № 78a/26 от 01.10.2025 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: 125476, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Южное Тушино, ул Василия Петушкова, дом 3, строение 1

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.

Остаток материалов на 31.12.2025 составил 5 144 114,16 (Акт об инвентаризации от 02.02.2026)

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

7. Финансовые и другие оборотные активы состоят из задолженности заказчиков перед организацией за выполненные работы и оказанные услуги и авансы, выданные поставщикам. (Акт об инвентаризации от 02.02.2026)

8. Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из авансов, полученных от заказчиков в счет предоплаты за оборудование, задолженность перед поставщиками на конец года, а также начисленные налоги и взносы в бюджет, которые будут уплачены по сроку. (Акт об инвентаризации от 02.02.2026)

9. Капитал и расчеты с участниками

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

Участником Общества является один учредитель

Филиппов Владимир Андреевич

10. Расшифровка Ф. 2

Доходы организации – это Реализация договоров на монтаж систем ОВиК

Себестоимость включены прямые расходы, связанные с реализацией договоров с заказчиками (материальные затраты на покупку материалов и оборудования, монтажные работы)

Управленческие расходы: Оплата труда, страховые взносы, выплаты за коммунальные услуги, интернет, телефония, взносы в СРО, страховки, материальные расходы, транспортные расходы, расходы на рекламу.

Прочие доходы- проценты от банка,

Прочие расходы- услуги банка, проценты по использованию кредитных средств

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Филиппов Владимир Андреевич

Главный бухгалтер — Он же.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «СТК»

Филиппов В. А.

