ООО "СтоматШоп"
ИНН **7734679050***; КПП* **773401001**
Юридический адрес: **123103, Москва г, Маршала Тухачевского ул, дом 58, квартира 51**

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 «СтоматШоп»

1.2. Юридический адрес: 123103, Москва г, Маршала Тухачевского ул, дом 58, квартира 51

1.3. Дата государственной регистрации 26.04.2012

1.4. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.5. Численность сотрудников: 1 чел.

В целях оптимизации затрат и отсутствия необходимости полной занятости сотрудников в ближайшее время организация не рассматривает возможность увеличения штата и перевода генерального директора на полную занятость.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) руб. 00 коп.

Единственным учредителем является:

- Рыбкин Антон Игоревич

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

46.90- Мелкооптовая торговля медицинским расходным инструментом и оборудованием.

Организация не имеет торговых и демонстрационных залов.

Сайт организации: stomatshop.ru

Складские помещения не арендуются, т.к. товар приобретается «под заказ».

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Рыбкин Антон Игоревич (Приказ №1 от 26.04.2012г)
Должность главного бухгалтера в штатном расписание организации отсутствует. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора (Приказ №1 от 26.04.2012г)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Бенефициары

Рыбкин Антон Игоревич. Место проживания: г. Москва

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация, которую в соответствии с ФСБУ могут не отражать субъекты, применяющие упрощенные правила ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023.

Все показатели в отчетности приведены в тыс. руб.

3. Учетная политика

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

При ведении бухгалтерского учета не применяются:
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно, кроме случаев, когда в законах и нормативных актах по бухучету прописан иной порядок.

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на обесценение не проверяются:
- капитальные вложения;
- основные средства;
- финансовые вложения, если расчет обесценения затруднителен.

В бухгалтерском учете существенные ошибки прошлых лет исправляются как несущественные – в месяце выявления через признание прочих доходов или расходов.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации не числятся.

5. Основные средства

Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 20 000 руб.

Контроль за наличием и движением малоценных основных средств осуществляется через забалансовый счет.

Основные средства на балансе организации не числятся.

Арендованные основные средства на балансе организации не числятся.

Основные средства не переоцениваются.

6. Капитальные вложения

В отчетном периоде капитальные вложения в основные средства не производились.

7. Запасы

Согласно учетной политике при списании товара в расходы применяется способ оценки исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Согласно п. 32 ФСБУ 5/2019 переоценка запасов не производится.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, на балансе организации не числятся.

8. Дебиторская задолженность

Создание резервов по сомнительным долгам не производилось, т.к. просроченной дебиторской задолженности нет.

Долгосрочная дебиторская задолженность на балансе организации отсутствует.

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения организацией не производились

10. Денежные средства

Расчеты наличными денежными средствами организация не ведет.

У ООО «СтоматШоп» открыт один расчетный счет в ПАО Сбербанк БИК 044525225

Р/с 40702810938000110771 -226 тыс. руб.

11. Обязательства

Просроченная кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками на балансе отсутствует.

Резервы не создавались.

Просроченная задолженность по налогам и страховым взносам на балансе организации отсутствует.

Кредиторская задолженность, отраженная в стр. 1520 состоит из:

Задолженность перед поставщиками- 20;

Задолженность по оплате труда- 6;

Задолженность по налогам и взносам- 39.

Задолженность по заработной плате сотрудникам состоит из начислений за вторую половину декабря 2025 года. Была полностью погашена в январе 2026 года.

Заемные средства в размере 151000 были переквалифицированы в краткосрочные заемные средства. Беспроцентный займ предоставлен учредителем для покрытия кассового разрыва.

12. Капитал.

В Разделе III бухгалтерского баланса капитал организации представ лен в виде:

Уставного капитала- 10

Нераспределенная прибыль организации- 31

13. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Генеральный директор Рыбкин А.И.

