ПОЯСНЕНИЯ

К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НЕСТЕХ»

Юридический адрес: 190000, Санкт-Петербург г, Прачечный пер, дом № 3

ИНН 7826693680 КПП 783801001 ОГРН 1027810339787

1. Уставной капитал составляет 510100 руб.

   Акционеры общества

1. Гафаров С.Н.о 50%
2. Наджафов З.К.о 50%

Генеральный директор общества — Наджафов З.К.о Главный бухгалтер — Наджафов З.К.о

Основной вид деятельности ООО «НЕСТЕХ» - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах и т.д.

Среднесписочная численность на 31.12.2025года - 1 человек.

Отчетность ООО «НЕСТЕХ» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральными Стандартами.
По данным баланса и отчета о финансовых результатах за 2025год сообщаем следующее:

2. Организация относит к основным средствам объекты стоимостью 100 тыс.руб. и более. Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то он основным средством не признается, а затраты на приобретение или создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они были понесены. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, ежемесячно. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором основные средства были приняты к учету.

3. В связи с вступлением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019г. № 180н, для определенных видов ТМЦ – запасов, используемых для текущих производственных и управленческих нужд, установлен срок полезного использования 11 месяцев. При списании оценка материалов производится по принципу средней себестоимости.
4. Дебиторская задолженность организации по состоянию на 31.12.2025г. составила 7 тыс.руб. Дебиторской задолженности сроком давности 18 месяцев нет. Резервы по сомнительным долгам общества в отчетном году не созданы.

5. Денежные средства, полученные от реализации работ, услуг на 31.12.2025г. составляют 123 тыс.руб.

6. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 166 тыс. руб. (в том числе 24 тыс. руб. – текущая задолженность по налогам и взносам перед бюджетом и государственными

внебюджетными фондами; 135 тыс. руб. – сумма полученных от заказчиков авансов, 7 тыс.руб. задолженность персоналу по оплате труда за декабрь 2025г.
Указанная выше кредиторская задолженность является текущей.

7. Выручка от реализации работ, услуг признается по мере подписания покупателями актов (за выполненные работы, оказанные услуги). Выручка от реализации товаров и иного имущества признается по мере предъявления покупателям накладных на отгруженные товары (имущество). Иные доходы относятся к прочим доходам и признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке (п. 16 ПБУ 9/99):
   - Суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
   - Иные поступления - по мере их образования (выявления).

   В отчетном году было получено доходов от основной деятельности на сумму 522 тыс.руб. ФСБУ 25/2018 не применяется.

8. Учет затрат на выполнение работ (оказание услуг) осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной жизни.
   Затраты на выполнение работ (оказание услуг) с учетом управленческих расходов составили 393 тыс. руб.
9. Прочие расходы за отчетный год составили 22тыс.руб., комиссия за услуги банка.
10. Текущий налог по УСН – 24тыс.руб.
11. В 2025 году по данным бухгалтерского и налогового учета АО «СТС-ПБ» была получена чистая прибыль в размере 83 тыс.руб.
12. Событий после отчетной даты не было.
13. Инвентаризация денежных средств, денежных документов, ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности проведена в соответствии ФСБУ 28/2023

Директор Наджафов З.К.о

«06» марта 2026г.