

Общество с ограниченной ответственностью "Сибирская Торговая Корпорация"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "СТК"
- 1.2. Юридический адрес РХ. г.Абакан. ул.Торговая 5Ж
- 1.3. Дата государственной регистрации:15.012025 г.
- 1.5. Численность сотрудников:46
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей

Участниками являются:

- Бочарова М.В.с долей 100 процентов;

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

- Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Бочарова М.В. (приказ № 8 от 01.07.2021 г.)

Главный бухгалтер Общества: Бочарова М.В. в соответствии с ч.3 ст.7 "Федерального закона от 16.12.2016 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (приказ №4 от 12.01.2025 г.)

2. Основание составления отчетности

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Общество в праве применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет

реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерской балансе, и отчете о финансовых результатах.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14). Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

3.1 "Материальные внеоборотные активы" в т.ч. "основные средства" стр.1150 баланса

- сальдо на конец периода по дебету счета 01- 30 830 624,40 рублей
- сальдо на конец периода по кредиту счета 02 -23 561 273,05 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 08.03 -4 500 000,00 рублей.

3.2 "Запасы" - Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019

- стр.1210 баланса - сальдо на конец периода по дебету счета 10 - 4 150 648 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 41- 1 455 391,31 рублей

3.3 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

- стр.1250 баланса - сальдо на конец периода по дебету счета 50 - 29 397,89 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 51 - 322 811,29 рублей

3.4 "Финансовые и другие оборотные активы" стр.1240 баланса в т.ч Дебиторская задолженность

- сальдо на конец периода по дебету счета 55 - 995 000,00 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 62 -7 740 982,89 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 60 -3 220 992,50 рублей
- сальдо на конец периода по дебету счета 76 - 15 900,00 рублей

3.5 "Капитал" стр. 1300 баланса .в т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток

- сальдо на конец периода по кредиту счета 84- 5439789,96 рублей

3.6. "Долгосрочные заемные средства" стр.1410 баланса

-сальдо на конец периода по кредиту счета 67- 5 795 808,57 рублей

3.7 " Краткосрочная кредиторская задолженность" стр.1520 баланса

- сальдо на конец периода по кредиту счета 60 - 7 582 991,84 рублей
- сальдо на конец периода по кредиту счета 68 - 2 556 231,29 рублей
- сальдо на конец периода по кредиту счета 69 - 429 682,84 рублей
- сальдо на конец периода по кредиту счета 70 - 576 966,18 рублей
- сальдо на конец периода по кредиту счета 76 - 7 309 005,53 рублей

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99)

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами(п.12ПБУЦ 4/99,п.8ПБУ 2/3006)

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 127 618 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связана с потерей крупного клиента (не был продлен договор на оказание услуг по обеспечению питания студентов (ХГУ им.Катанова).

Убыток организации за отчетный период составил 5173 тыс.рублей это связано с комплексом объективных факторов.

Согласно Уставу ООО "СТК" оказывает услуги по организации общественного питания. Основными контрагентами являются Муниципальные бюджетные образовательные и Муниципальные бюджетные дошкольные образовательные учреждения Республики Хакасии и г.Абакана с которыми были заключены контракты на оказание услуг по обеспечению горячим питанием детей. Оплата за оказанные нами услуги, бюджетом производилась частично с нарушением сроков оплаты, что составило определенные трудности при расчете с поставщиками и нарушением обязательств по оплате налогов, выплаты заработной платы сотрудникам. В результате чего, наша организация была вынуждена воспользоваться средствами кредитных организаций, что и повлияло на отрицательный результат деятельности за отчетный период.

Дата составления текстовых пояснений 06 марта 2026 года.

Директор ООО "СТК"



Бочарова М.В.