

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

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

ИНН 5407221771 , КПП 540701001, ОГРН 1025403226375

Адрес: 630004, Новосибирская область, г. Новосибирск, м/гстр. Вокзальная, д. 8/1, офис 1

1. Общая информация об организации

ООО «СТК-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации: 26 января 2001 года

Информация о банковских счетах:

- 1) 40702810800010029494 в Сибирский филиал АКБ "Ланта-Банк" (АО) БИК 040407702

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек

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.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные виды деятельности

68.20 —

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Сведения о дополнительных видах деятельности: 46.12.1, 46.15.1, 46.15.3, 46.15.4, 46.15.9, 46.16.1, 46.16.2, 46.16.3, 46.18.99, 46.71, 46.71.2

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 7 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина

России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В связи с продажей, на 31.12.2025 г. основных средств нет. Наличие и движение ОС отражено в приложении 1 к пояснениям.

5. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали НМА

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

6. Аренда

1) По договору аренды № 01 от 10.08.2025 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: г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д. 8/1.

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

2) По договору аренды № 030-23-ю от 25.09.2023 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 — парковочное место, расположенное по адресу: г. Новосибирск, ул. Димитрова, д. 3/1.

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

7. 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.

8. Инвентаризация.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств ежегодно перед составлением бухгалтерской отчетности, также при смене ответственных лиц.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена с 24.12.25 по 26.12.25г. В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

9. Основные методы учета:

Признание доходов: по методу начисления

(в момент начисления арендной платы по договору, ежемесячно)

Расходы: по методу начисления

не уменьшают налоговую базу (по УСН «Доходы»), но отражаются в бухгалтерском учете.

Основные расходы: коммунальные и эксплуатационные платежи, охрана, административные расходы.

11. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

10. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Мажуль Надежда Александровна, доля участия — 90%.

10% - доля не распределена и принадлежит Обществу, в связи с выходом из состава участников Кудинова Сергея Борисовича

В 2025 году Обществом начислена Кудинову С.Б. действительная стоимость его доли в сумме 5994 руб., и будет выплачена в сроки согласно ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Мажуль Надежда Александровна (Решение участника от 30.01.2024, сроком на три года).

12. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

13. 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 в текстовом и табличном формате (приложения 1-5)

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 12 марта 2026 года.

Директор ООО «СТК-Сервис»  Н.А. Мажуль



4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	5 592	-	26 389	(3 517)	-	-	-	-	-	28 464	-
	3а 2024 г.	2 235	-	6 091	(2 734)	-	-	-	-	-	5 592	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	5 592	-	26 389	(3 517)	-	-	-	-	-	28 464	-
	3а 2024 г.	2 235	-	6 091	(2 734)	-	-	-	-	-	5 687	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	26 100	(26 100)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	26 100	(26 100)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 592	-	52 489	(29 617)	-	-	-	-	-	28 464	-
	3а 2024 г.	2 235	-	6 091	(2 734)	-	-	-	-	-	5 592	-

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	-	-	-

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифици ровано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 333 788	38 2 391	- -	(1348) (1 846)	- -	- -	23 1 333	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	233 64	14 1 930	- -	(247) (1761)	- -	- -	- 233	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	0 0	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	0 0	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	0 0	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	802	17	- -	(802)	- -	- -	- 17	

и кредиторами	3а 2024 г.	396	406	-	0	-	-	802
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	249	-	-	(249)	-	-	-
	3а 2024 г.	250	53	-	(54)	-	-	249
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
	3а 2024 г.	26	-	-	(5)	-	-	21
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
	3а 2024 г.	52	2	-	(26)	-	-	28
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	6	-	0	-	-	6
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 333	38	-	(1348)	-	X	23
	3а 2024 г.	788	2 391	-	(1846)	-	X	1 333

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	278	1 053
Отчисления на социальные нужды	60	242
Амортизация	45	191
Прочие затраты	1 894	5 539
Итого по элементам	2 277	7 025
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 277	7 025