Пояснения к бухгалтерскому балансу

Общество с ограниченной ответственностью «СТПБ»

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ПРОТИВОВОЗДУШНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ» (ООО "СТПВБ") зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Воронежской области 04.04.2023г. ОГРН 1233600006166, ИНН 3661181249 , КПП 366101001, юридический адрес: 394042, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ВОРОНЕЖ, Г ВОРОНЕЖ, УЛ ПЕРЕВЕРТКИНА, Д. 1/3, КВ. 35

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

1. Количество учредителей: одно физическое лицо — Мартынов Владимир Владимирович

Мартынов Владимир Владимирович — учредитель, 100% доли собственности в УК.

Изменений в 2025 году не было.

2. Вознаграждение генеральному директору Мартынов Владимир Владимирович за 2025 год не выплачивалось.

52.23.1 Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным транспортом Основной вид деятельности:

3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек

4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

5. Основные положения учетной политики. Раскрытие информации в 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.

Бухгалтерский учет в организации ведет Индивидуальный предприниматель Корякина Татьяна Алексеевна на основании Договора №04-01/06/2022 от 01.06.2022г.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учетная политика

ООО «СТПВБ» 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. В случае отсутствия в федеральных стандартах бухгалтерского учета соответствующих способов ведения бухгалтерского учета по конкретному вопросу вправе формировать учетную политику, руководствуясь исключительно требованием рациональности

В связи с изменениями законодательства РФ в отношении правил ведения бухгалтерского учета внесены изменения в учетную политику и приложения, указанные в приложении 1 к приказу от 27.12.2024г. об изменении учетной политики. Существенные отступления от установленных п.п.7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали. Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

6. Основные средства (1150)

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.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.
На балансе организации имеются Основные средства со следующими показателями:

- первоначальная стоимость составляет 21 658 850 рублей
- сумма накопленной амортизации составляет 7 219 616,60 рублей
- остаточная стоимость на 31.12.2025 составляет 14 439 233,4 рублей

7. Запасы (1210)

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При этом организация использует право вести упрощенный учет себестоимости запасов без применения положений подпункта «б» пункта 12 и пункта 13 настоящего Стандарта.

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.ООО «СТПВБ» приняло решение не применять ФСБУ5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Наличие и движение запасов в 2025 года расшифровано в приложении 7 к пояснениям.

8. Дебиторская задолженность (1240)

Наличие и движение Дебиторской задолженности в 2025 года расшифровано в приложении 8 к пояснениям. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

9. Обязательства

По строкам бухгалтерского баланса 1410, 1510, 1520 отражена кредиторская задолженность по расчетам и обязательствам. ООО «СТПБ» на 31.12.2025 г. находится в стадии банкротства. В отношении юридического лица в деле о несостоятельности (банкротстве) введено наблюдение.

10. Основные показатели деятельности организации

За 2025 год Обществом получены следующие показатели деятельности:

- Выручка за 2025 г. отсутствует

  У общества в 2025 году не было прочих видов деятельности

- Прочие расходы - 481 194,21 рублей
  в том числе:
  Расходы на услуги банков- 12 293 рублей

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	29 574
Затраты на оплату труда	53	2 418
Отчисления на социальные нужды	4	733
Амортизация	4 332	2 888
Прочие затраты	1 065	24 190
Итого по элементам	5 454	59 802
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(10 116)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 454	49 686

Генеральный директор ООО «СТПБ»

7. Запасы

7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	10 553	-	460	-	-	-	X	X	11 013	-
	За 2024 г.	9 488	-	50 615	(49 549)	-	-	X	X	10 553	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	10 553	-	460	-	-	-	-	-	11 013	-
	За 2024 г.	9 194	-	41 274	(30 092)	-	-	(9 822)	-	10 553	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	294	-	9 341	(19 457)	-	-	9 822	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	60 615	-	852	-	(8 583)	-	-	-	52 884	-
	За 2024 г.	46 927	-	57 043	-	(43 355)	-	-	-	60 615	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 335	-	1 221	-	(2 358)	-	-	-	26 198	-
	За 2024 г.	36 050	-	23 523	-	(32 237)	-	-	-	27 335	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 706	-	-	-	(6 225)	-	-	-	26 482	-
	За 2024 г.	9 500	-	32 946	-	(9 740)	-	-	-	32 706	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 377	-	-	-	(1 377)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	573	-	(573)	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	573	-	-	-	-	-	573	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	204	-	-	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	60 615	-	852	-	(8 583)	-	-	X	52 884	-
	За 2024 г.	46 927	-	57 043	-	(43 355)	-	-	X	60 615	-