Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «СТЭЛС-ЮГ» (ООО «СТЭЛС-ЮГ»)

ИНН 9102059458, КПП 910201001, ОГРН 1149102126700

Адрес: 295034, РК, г.Симферополь, пр.Кирова, д.22/2, кв.3

1. Общая информация об организации

ООО «СТЭЛС-ЮГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- 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 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. Основные средства

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.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 822	(640)	-	(67)	1 822	(707)
	За 2024 г.	1 822	(573)	-	(67)	1 822	(640)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 822	(640)	-	(67)	1 822	(707)
	За 2024 г.	1 822	(573)	-	(67)	1 822	(640)

4. Дебиторская задолженность

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	(59)	850	(693)	98
	За 2024 г.	(433)	728	(354)	(59)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	3	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(120)	832	(693)	19
	За 2024 г.	(550)	728	(298)	(120)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	-	-	32
	За 2024 г.	32	-	-	32
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	29	15	-	44
	За 2024 г.	85	-	(56)	29

5. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	529	2 188	(1 764)	953
	За 2024 г.	828	1 738	(2 037)	529
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(209)	1 381	(1 120)	52
	За 2024 г.	43	1 110	(1 363)	(209)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	623	800	(623)	800
	За 2024 г.	603	623	(603)	623
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	-	-	32
	За 2024 г.	32	-	-	32
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	71	-	(21)	50
	За 2024 г.	72	5	(6)	71
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	6	-	19
	За 2024 г.	78	-	(65)	13
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	529	2 188	(1 764)	953
	За 2024 г.	828	1 738	(2 037)	529

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	906	1 008
Отчисления на социальные нужды	277	308
Амортизация	67	67
Прочие затраты	1 674	1 718
Итого по элементам	2 925	3 101
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 925	3 101

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 176 035,00 руб. и оплачен полностью.

Участники:

– Аксёнова Елена Александровна – 50%
- Бородкин Сергей Анатольевич - 50%

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 10 535 294 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Аксёнова Елена Александровна (Протокол № 1 от 02.12.2014).

Главный бухгалтер — Гемеджи Лейля Айдеровна (Приказ № 1 от 15.11.2025)

8. 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.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 15 марта 2026 года.

Директор ООО «СТЭЛС-ЮГ» Аксёнова Е.А.