Общество с ограниченной ответственностью «Строительный торговый дом»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СТД»

ИНН 6950146489 КПП 695001001 ОГРН 1126952004750

1.2. Юридический (фактический и почтовый) адрес: 170017, г. Тверь, пос. Большие Перемерки, д. 6 А

1.3. Дата государственной регистрации 12.06.2012г.

1.5. Численность сотрудников: 8 человек

1.6. Уставный капитал составляет 12 000 руб.

Единственным участником общества является Гребнева Ольга Владимировна с долей 100%

1.7. Перечень видов деятельности:

- ОКВЭД – 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы 63,78 %
- ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 24,11%
- ОКВЭД – 43.91 Производство кровельных работ 7,34%
- ОКВЭД – 43.31 Производство штукатурных работ 4,77%

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Артемьев Алексей Сергеевич Приказ № 1 от 28.12.2020 Главный бухгалтер Общества: исполняет обязанности директор Приказ № 1 от 28.12.2020.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная бухгалтерская отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;
— Отчет о финансовых результатах;
— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями. Регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.
Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

2.4. В связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что Общество как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 1024582,19 руб.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся 45417 руб.

6. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	31.12.2025	1024582,19
Материально-производственные запасы	31.12.2025	45417.35
Нематериальные активы	31.12.2025	Нет

7. Дебиторская краткосрочная задолженность 673129,19 руб., в т.ч.:

Расчеты с покупателями и заказчиками 1276046,11 руб.

Резервы по сомнительным долгам - 724839,80 руб.

ЕСН 21033,70 руб.

Расчеты с поставщиками 84386,18 руб.

Расходы будущих периодов 16503,00 руб.

8. Обязательства краткосрочные 2075425,81 руб., в т.ч.:

Расчеты с поставщиками 1394830,52 руб.

Расчеты по налогам 168031,36 руб.

Расчеты с покупателями 365369,93 руб.

Расчеты по заработной плате 147194,00 руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила:

По основному виду деятельности составила 8009959,39 руб.

Прочие доходы (признание доходом просроченной дебиторской задолженности) 0 руб.

Затраты организации за отчетный период составили:

Приобретение услуг, товаров и материалов 954747,92 руб.

Содержание и обслуживание 1438588,31 руб.

Налоги зем. Тран 3751,00 руб.

Приобретение программного обеспечения для бухгалтерии 49992,00 руб.

ФОТ 4546876,27 руб.

Страховые взносы 1303265,81 руб.

Амортизация основных средств 434241,36 руб.

Аренда помещений 188850,00 руб.

Расходы от ликвидации внеоборотных активов 2247163,87 руб.

Отчисления в оценочный резерв -270480,46 руб.

Иная операционная деятельность (пени, услуги банка) 2453223,62 руб.

Общество является плательщиком единого налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения (Доходы). Дата получения дохода в целях налогового учета определяется по кассовому методу. Сумма оплаченного налога за 2025г. составила 257915 руб.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19.03.2026 года.

Директор ООО «СТД» _____ Артемьев А. С.