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

ООО «БТФ»

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «БТФ».

Дата государственной регистрации: 28.05.2008 г., № 1089847219021.

Юридический адрес :Российская Федерация, Санкт-Петербург г, Канонерский остров, дом 41, литер Ц, помещение 10, ИНН 7805463251 .

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества, по состоянию на 31.12.2025 г. в состав которого входят: Астапов Сергей Михайлович 100%.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор: в 2025 году эту должность занимает Астапов Сергей Михайлович.

Организация оказывает услуги по транспортной обработке грузов код по ОКВЭД 52.24, в 2025 году Общество не оказывало услуги, в том числе по данному виду деятельности.

Организация относится к категории малых предприятий.

Среднесписочная численность работающих за отчетный год составила 1 человек.

2. Учетная политика

2.1 Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. № 34н, Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 г. № 157н, а так же иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ООО «БТФ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.3 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились, изменения в учетную политику на 2026 год не планируется.

2.4 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
2.5 Для определения критериев существенности используется показатель – более 5% от валюты баланса.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Дебиторская задолженность

3.1.1 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительн долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11843	-	21	-	(8186)	-	-	-	3678	
	За 2024 г.	18712	-	286	-	(7155)	-	-	-	11843	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	286	-	21	-	(286)	-	-	-	21	
	За 2024 г.	18	-	286	-	(18)	-	-	-	286	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11557	-	-	-	(7900)	-	-	-	3657	
	За 2024 г.	18694	-	-	-	(7137)	-	-	-	11557	
Итого	За 2025 г.	11843	-	21	-	(8186)	-	-	-	3678	
	За 2024 г.	18712	-	286	-	(7155)	-	-	-	11843	

3.2 Обязательства

3.2.1 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 247	9	-	(2085)	-	-	171
	За 2024 г.	13 765	45	-	(11563)	-	-	2 247
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9	9	-	(9)	-	-	9
	За 2024 г.	9	9	-	(9)	-	-	9
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	148	-	-	(18)	-	-	130
	За 2024 г.	674	-	-	(525)	-	-	148
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	402	-	-	(370)	-	-	32
	За 2024 г.	486	-	-	(84)	-	-	402
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	97	-	-	(97)	-	-	-
	За 2024 г.	1 044	36	-	(983)	-	-	97
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 590	-	-	(1590)	-	-	-
	За 2024 г.	11 553	-	-	(9963)	-	-	1 590
Итого	За 2025 г.	2 247	9	-	(2085)	-	-	171
	За 2024 г.	13 765	45	-	(11563)	-	-	2 247

3.3 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	2 135	31 521
Отчисления на социальные нужды	444	5 419
Амортизация	-	-
Прочие затраты	451	171
Итого по элементам	3 031	37 111
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 031	37 11

4. Связанные стороны и размер вознаграждения основному управленческому персоналу

Связанными сторонами в соответствии с действующим законодательством являются:

- Участники Общества
- Генеральный директор.

Операции со связанными сторонами:

- В 2025 году Общество выплатило дивиденды в размере 3 507 тыс. руб.
- Иные операции с участниками в отчетном году не производились.

К основному управленческому персоналу относится генеральный директор Общества.

В 2025 году начислено и выплачено генеральному директору, исполнявшему свои обязанности в соответствии с заключённым трудовым договором и действующим Положением об оплате труда:1 725 тыс. руб.

Согласно действующему законодательству из выплаченных ему вознаграждений был удержан и перечислен в бюджет НДФЛ, а также начислены и перечислены суммы страховых взносов, в том числе по страхованию от несчастных случаев на производстве.

5. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты.

Генеральный директор ООО «БТФ» _____ С.М. Астапов

"23"марта 2026 г.