

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «СТЧ» на 31.12.2025

### 1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СТЧ».
- **Сокращённое наименование:** ООО «СТЧ».
- **Дата регистрации:** 09.07.2019.
- **Юридический адрес:** 394038, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Пеше-Стрелецкая, д. 108, офис 1.
- **Режим налогообложения:** ОСНО.
- **Основной вид деятельности:** 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
- **Филиалы и обособленные подразделения:** отсутствуют.
- **Состав учредителей:** Котов Алексей Викторович доля 100%
- **Руководство и главный бухгалтер:** Котов Алексей Викторович – генеральный директор, Поличкина Юлия Анатольевна - главный бухгалтер
- **Обязательный аудит:** не подлежит.
- **Стандарты отчётности:** РСБУ (ФСБУ и ПБУ), малое предприятие, упрощённый порядок учёта.

### 2. Учетная политика

- **Основные средства:**
  - Объекты стоимостью до 100 000 руб. учитываются за балансом, затраты списываются в расходы периода.
  - Оценка — по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
  - Амортизация начисляется линейным способом, с первого месяца после принятия к учёту.
  - Срок полезного использования определяется приказом руководителя.
- **Запасы:**
  - списание производится по средней себестоимости.
  - Учёт ведётся по счёту 10, без использования счетов 15 и 16.
- **Займы и кредиты:**
  - Проценты отражаются обособленно от основной суммы обязательства.
- **Доходы и расходы:**
  - Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно в дебет счёта 90.
  - Выручка признаётся по завершении выполнения работ/услуг.

### 3. Расшифровка показателей баланса и отчёта о финансовых результатах

#### Активы

- **Нематериальные активы:** отсутствуют.
- **Основные средства:** на балансе — 8 тыс. руб.; права пользования активами — 4 577 тыс. руб.; всего внеоборотные активы — 4 585 тыс. руб.
- **Запасы:** всего — 156 236 тыс. руб., в том числе товары для перепродажи — 146 722 тыс. руб., сырьё и материалы — 9 514 тыс. руб.

- **Дебиторская задолженность:** всего — 104 747 тыс. руб., из них расчёты с покупателями — 32 867 тыс. руб., с поставщиками — 68 687 тыс. руб.
- **Денежные средства:** всего — 2 870 тыс. руб., в том числе на расчётных счетах — 2 681 тыс. руб.

#### **Пассивы**

- **Уставный капитал:** 20 тыс. руб.
- **Нераспределённая прибыль:** 5 428 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность:** всего — 259 320 тыс. руб., из них расчёты с поставщиками — 181 533 тыс. руб., с покупателями — 73 696 тыс. руб.

#### **Финансовые результаты**

- **Выручка:** за год — 291 651 тыс. руб.
- **Себестоимость продаж:** (59 150) тыс. руб.
- **Валовая прибыль:** 232 501 тыс. руб.
- **Управленческие расходы:** (206 076) тыс. руб.
- **Прибыль от продаж:** 26 425 тыс. руб.
- **Прочие доходы/расходы:** прочие доходы — 283 тыс. руб., прочие расходы — (23 188) тыс. руб.
- **Налог на прибыль:** (750) тыс. руб.
- **Чистая прибыль:** за год — **2 770 тыс. руб.** (за прошлый год — **733 тыс. руб.**).

#### **Основные факторы, повлиявшие на результат**

Рост выручки и прибыли связан с увеличением объёмов реализации, а также с сокращением управленческих расходов по сравнению с предыдущим годом. Увеличение запасов и дебиторской задолженности объясняется расширением ассортимента и отсрочками платежей по договорам с контрагентами.

#### **Принцип непрерывности деятельности**

Отчётность составлена исходя из предположения о продолжении деятельности организации. Существенных событий после отчётной даты не выявлено.

**Дата составления пояснений: 24.03.2026**

**Ответственное лицо: Котов А.В.**