

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
ООО «СТК»**

**Сведения об обществе**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СТК»

Юридический адрес: 404112, Волгоградская обл, Волжский г, Пушкина ул, дом 45 А

ИНН: 3435044425

Основной государственный регистрационный номер: 1023402009135

Уставный капитал организации составляет 10000 руб.

Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Сурженко Игорь Дмитриевич	500	5
Дубровченко Надежда Александровна	1000	10
Юрченко Степан Анатольевич	500	5
Рудь Геннадий Николаевич	3000	30
Лёвкина Галина Степановна	1000	10
Чарыкова Мила Ивановна	1000	10
Попова Елена Геннадиевна	1000	10
Буракова Тамара Александровна	2000	20

Основными видами деятельности является Аренда и управление собственным нежилым имуществом  
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Филиалов и обособленных подразделений нет

Численность на 31.12.2025 г составляет 2 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту

**Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

**Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета**

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

### Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

#### 1. Сведения о дебиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 2420 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Виды задолженности	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность – всего. В том числе:	2420	2081
2.1.	по расчетам с поставщиками и подрядчиками	1206	1001
2.2.	по расчетам с покупателями и заказчиками	1117	1072
2.3.	по расчетам с персоналом	-	-
2.4.	по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	92	8
2.5.	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5	-

#### 2. Сведения о кредиторах

Сумма обязательств общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 82 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Виды обязательств	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Долгосрочные обязательства – всего, в том числе:	-	-
1.1.	по кредитам и займам	-	-
1.2.	по аренде	-	-
2.	Краткосрочные обязательства – всего, в том числе:	82	138
2.1.	перед поставщиками и подрядчиками	18	19
2.2.	перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	-	-
2.3.	перед бюджетом по налогам и сборам	64	119
2.4.	по страховым взносам	-	-
2.5.	перед персоналом	-	-
2.6.	по аренде	-	-
2.7.	по кредитам и займам	-	-
2.8.	перед разными дебиторами и кредиторами	-	-

### 3. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года у общества нет кредитов и займов полученных.

### 4. Доходы и расходы в разрезе видов деятельности, в тыс.руб

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Управленческие расходы, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Управленческие расходы, тыс.руб.
1	Основная деятельность	15 181	14 009	12 384	11 560

### 5. Прочие доходы, тыс.руб

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Прочие	56	22

### 6. Прочие расходы, тыс.руб

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Услуги банка	25	10
Прочие	-	62

### 7. Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 1034 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 3162 тыс. руб.

### Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

### Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами, за исключением выплаты вознаграждения руководителю общества, сумма которого за 2025 год составила 650 926 руб.

### Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

### События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

### Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

### Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

### Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении

последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.