

Пояснения к бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «СТЭП ТРАНС» ИНН 4345275927 КПП 771601001
- 1.2. Юридический адрес: 129281, г.Москва, ул. Менжинского, дом.32, корпус подвал пом II, комната 3
- 1.3. Дата государственной регистрации: 25.03.2010
- 1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025г. составила 5 человек
- 1.5. Уставный капитал составляет: 10000 руб. оплачен полностью.

Участниками являются:

- Клековкин Дмитрий Анатольевич с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 77.39.12 - Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования

- 46.77 - Торговля оптовая отходами и ломом

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Казаков Игорь Леонидович (Приказ №1 от 03.04.2023г.)

Главный бухгалтер - Деньгина Татьяна Вениаминовна (Приказ №6 от 26.12.2025г.)

1.8. В состав ООО «СТЭП ТРАНС» входят следующие обособленные подразделения, невыделенные на отдельные балансы:

- ОП ООО "СТЭП ТРАНС" : г. Киров, ул. Мостовая, д.32

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
- 2.2. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 2.3. 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.
- 2.4. 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.
- 2.5. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
ПБУ8/2010«Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
ПБУ11/2008«Информация о связанных сторонах»;
ПБУ16/02«Информация по прекращаемой деятельности»;
ПБУ18/02«Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
ПБУ12/2010«Информация по сегментам».
- 2.6. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.7. Учетная политика применяется равным образом и в равной мере всеми подразделениями организации.
- 2.8. 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», федеральным и 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. Запасы

- 3.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. (Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

3.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. «б» п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

3.3 Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019).

3.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоим.	резерв под обесцен.	затраты	списано		резерв в под обесц.	изменения		фактическая себестоим.	резерв под обесце.
					фактическая	резерв под обесц.		фактическая	резерв в под обесц.		
Запасы - всего	За 2025 г.	8661,00		192239,00	195488,00					5412,00	
	За 2024 г.	3452,00		182778,00	177569,00					8661,00	
в том числе:										0,00	
Сырье и материалы	За 2025 г.	6391,00		50801,00	57192,00					6391,00	
	За 2024 г.	344,00		63252,00	57205,00						
Готовая продукция	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Товары	За 2025 г.	2270,00		141438,00	138296,00					5412,00	
	За 2024 г.	3108,00		119526,00	120364,00					2270,00	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Незавершенное производство	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Иные виды запасов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11523	-	289091	-	287389	-	-	-	13225	-
	За 2024 г.	4314	-	126473	-	119264	-	-	-	11523	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11523,00		289091,00		287389,00				13225,00	
	За 2024 г.	4314,00		126473,00		119264,00				11523,00	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9221,00		35445,00		44648,00				9221,00	
	За 2024 г.	2083,00		41421,00		34283,00				9148,00	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	274,00		151070,00		142196,00				391,00	
	За 2024 г.	437,00		4939,00		4985,00				4058,00	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2019,00		8680,00		6641,00				1902,00	
	За 2024 г.	1586,00		21224,00		20908,00				1,00	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9,00		93896,00		93904,00				9,00	
	За 2024 г.	208,00		58889,00		59088,00				0,00	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	11523,00		289091,00		287389,00				13225,00	
	За 2024 г.	4314,00		126473,00		119264,00				11523,00	

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.						
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.			201602,00			15176,00
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16791,00 5379,00	199987,00 161849,00	150437,00			16791,00 0,00
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	201,00 232,00	60890,00 34251,00	60498,00 34282,00			593,00 201,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16401,00 4939,00	126654,00 100899,00	89437,00			13109,00 16401,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	42,00 152,00	7934,00 20788,00	6565,00 20898,00			1411,00 42,00
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	105,00 20,00	3039,00 4038,00	3108,00 3953,00			36,00 105,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	42,00 36,00	361,00 405,00	376,00 399,00			27,00 42,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.		1109,00 1468,00	1109,00 1468,00			0,00 0,00
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.						0,00 0,00
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16791,00 5379,00	199987,00 161849,00	201602,00 150437,00			15176,00 16791,00

6. Расходы по обычным видам деятельности

6.1. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	124206,00	57488,00
Затраты на оплату труда	1109,00	1468,00
Отчисления на социальные нужды	376,00	399,00
Амортизация	23805,00	28532,00
Прочие затраты	149496,00	87887,00
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	149496,00	87887,00

7. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- капитальные вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Стэп Транс»



Казиков И.Л.