Общества с ограниченной ответственностью «Союз Текстильных Компаний»

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Общество осуществляет следующий основной вид деятельности:
- Производство текстильных тканей (код ОКВЭД 13.20).

2. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Союз Текстильных Компаний»
Сокращенное наименование	ООО «СТК»
ИНН /КПП	3326006853/772001001
ОГРН	1073326000505
Юридический адрес	123290, Москва г, муниципальный округ Пресненский, 2-я Магистральная ул, дом 3, строение 1, этаж 2/33
Фактический адрес	123290, Москва г, муниципальный округ Пресненский, 2-я Магистральная ул, дом 3, строение 1, этаж 2/33
Учредители	Крапивин Алексей Андреевич Мелехина Оксана Евгеньевна
Уставной капитал	54 800 000,00 рублей
Генеральный директор, действующий на основании Устава	Трофимов Максим Юрьевич
Начало деятельности	25.05.2007 года

ООО «СТК» не имеет лицензии на осуществление основной деятельности, так как деятельность по производству текстильных тканей не подлежит лицензированию. ООО «СТК» не является членом саморегулируемых организаций.

Просроченной задолженности перед бюджетом Общество не имеет.

Общество относится к категории средних предприятий и включено в единый Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.08.2020 г.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом, переоценка не производится. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету до 100 000 (Ста тысяч) рублей за единицу включительно, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ;
- материально-производственные запасы и готовая продукция оцениваются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- доходы и расходы для целей налогового учета признаются по методу начисления;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Введение с 2025 года в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 года № 157н (далее – ФСБУ 4/2023) и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 января 2023 года № 4н (далее – ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в бухгалтерской отчетности. Представление бухгалтерской отчетности приведено в соответствие с требованиями ФСБУ 4/2023.

С 2026 года не внедрялись новые федеральные стандарты бухгалтерского учета, в учетную политику Общества на 2026 год не вносились изменения, которые оказывали существенное влияние на ведение бухгалтерского учета и отражение хозяйственных операций в бухгалтерской отчетности.

3. Финансовые вложения

Размер долгосрочных финансовых вложений в паи и акции других предприятий составляет:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Стоимость доли в уставном капитале ООО «ЮРЬЕВ-ПОЛЬСКАЯ ТКАЦКО-ОТДЕЛОЧНАЯ ФАБРИКА "АВАНГАРД" ИНН 3326013177, тыс.руб.	70 227	70 227
Размер доли в уставном капитале ООО «ЮРЬЕВ-ПОЛЬСКАЯ ТКАЦКО-ОТДЕЛОЧНАЯ ФАБРИКА "АВАНГАРД" ИНН 3326013177, %	100	100

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Разделе 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

4. Материально – производственные запасы.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение, включая транспортно-заготовительные расходы.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Товары являются частью материально – производственных запасов и учитываются Обществом по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку, производимые до момента передачи товаров в продажу.

При отпуске товаров их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция учитываются Обществом по фактической себестоимости (по сумме фактических прямых и косвенных затрат).

Информация о наличии и движении запасов представлена в Разделе 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Разделе 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Разделе 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

6. Учет кредитов и займов

Общество привлекало займы от:

Заимодавец	Ед.изм.	За 2025 год	За 2024 год
ООО "Ярцевский хлопчатобумажный комбинат" ИНН 6727014889	тыс.руб.	1 000	77 442
Крапивин Алексей Андреевич	тыс.руб.	-	31 500
Итого		1 000	108 942

Остаток задолженности по полученным займам составляет:

Заимодавец	Ед.изм.	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ООО "Ярцевский хлопчатобумажный комбинат" ИНН 6727014889	тыс.руб.	78 442	77 442
Итого		78 442	108 942

Просроченная задолженность по договорам займа отсутствует.

Поручительство в отчетном периоде не выдавалось и не получалось.

Информация о наличии и движении обязательств по полученным кредитам и займам представлена в Разделе 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

7. Анализ экономических показателей деятельности общества

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	За 2025 год	За 2024 год
1	Среднесписочная численность работников	чел.	1	1
2	Прочие доходы	тыс.руб.	1 081	2 038
3	Прочие расходы	тыс.руб.	(1 293)	(4 233)
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс.руб.	(212)	(2 195)
5	Текущий налог на прибыль	тыс.руб.	(1)	(1)
6	Отложенный налог на прибыль	тыс.руб.	(169)	57
7	Прочее	тыс.руб.	425	(12 878)
8	Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб.	43	(15 017)

Инвестиционной и финансовой деятельностью Общество не занимается.

8. Информация о капитале

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 54 800 000,00 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

Информация о долях в уставном капитале, принадлежащих участникам общества:

№ п/п	Наименование участника/ФИО	Размер доли в %	Номинальная стоимость доли в рублях
1	Крапивин Алексей Андреевич	99,9	54 745 200,00
2	Мелехина Оксана Евгеньевна	0,1	54 800,00
	ИТОГО	100,00	54 800 000,00

В течение 2025 года размер уставного капитала не изменялся.

В течение 2025 года участники Общества не изменялись, размер доли в % и номинальная стоимость доли участников не изменялись.

По состоянию на 31.12.2025 года доли, выкупленные Обществом у участников, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 года обременения долей участников нет.

Чистые активы Общества:

Наименование показателей	Ед. изм.	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	тыс. руб.	54 800	54 800	54 800
Добавочный капитал (без дооценки)	тыс. руб.	1	1	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	тыс. руб.	(43 199)	(43 242)	(8 261)
Итого		11 602	11 559	46 540

По состоянию на 31.12.2025 года чистые активы Общества составляют 11 602 тыс.руб., что ниже размера уставного капитала. Общество не вправе принимать решение о распределении прибыли в соответствии со ст. 29 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

9. Движение денежных потоков

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе, на расчетных и валютных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежных средств недоступных к использованию на отчетную дату Общество не имеет.

Средства в аккредитиве отсутствуют.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте: положительная – 848,6 тыс. руб., отрицательная – 176 тыс. руб.

Официальный курс иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату (31.12.2025 г.):

- CNY (Китайский юань) – 11,1592 руб.
- USD (Доллар США) – 78,2267 руб.

10.Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль определяется через корректировку на величину постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются развернуто. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Сопоставление данных бухгалтерского и налогового учета (применительно к ПБУ 18/02):

Наименование показателей	Ед. изм.	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	тыс. руб.	(212)	(2 195)
Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета	тыс. руб.	4	4
Текущий налог на прибыль	тыс. руб.	(1)	(1)
Отложенный налог на прибыль	тыс. руб.	(169)	57
Прочее	тыс. руб.	425	(12 878)

11. Признание доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности Общества признаются следующие доходы от реализации:

- доходы от реализации готового товара;
- доходы от реализации покупных товаров.

Согласно ПБУ 9/99 выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Все остальные доходы Общества являются прочими поступлениями.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Согласно ПБУ 10/99 расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Все остальные расходы Общества являются прочими расходами.

12.Связанные стороны

Связанной стороной с Обществом является – Крапивин Алексей Андреевич, 99,9% размер доли в уставном капитале Общества.

Бенефициарным владельцем Общества является Крапивин Алексей Андреевич, 99,9% - доля в уставном капитале Общества.

Операции Общества со связанной стороной и бенефициарным владельцем:

Наименование показателей	Ед. изм.	За 2025 год	За 2024 год
Продажа товаров, работ, услуг	тыс. руб.	-	-
Прочие доходы	тыс. руб.	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг	тыс. руб.	-	-
Прочие расходы	тыс. руб.	-	-
Поступления денежных средств	тыс. руб.	-	31 500
Платежи	тыс. руб.	-	674 154

Распределение и выплата дивидендов в 2025 году не производились.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором.

Общество выплатило следующее вознаграждение генеральному директору и ключевому управленческому персоналу:

Наименование показателей	Ед. изм.	За 2025 год	За 2024 год
Генеральный директор			
Вознаграждение	тыс. руб.	414	471
Страховые взносы	тыс. руб.	130	107
Итого		544	578

13. События после отчетной даты

Существенных событий, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результатов деятельности Общества после отчетной даты, т.е. после 31.12.2025 года до момента подписания бухгалтерской отчетности нет.

Решение о выплате дивидендов в период с 31.12.2025 года по дату подписания отчетности не принималось.

14. Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансовую деятельность в течение 2025 года и далее, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово – хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Общество не имеет просроченной или обращенной к взысканию кредиторской задолженности, в т.ч. перед бюджетом, своими работниками и банками-кредиторами. В настоящее время и в будущем все обязательства Общества планируются к своевременному погашению.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

15. Иные факторы

Условные факты хозяйственной деятельности у Общества отсутствуют.

В 2025 году Общество не получало государственной помощи.

В 2025 году реорганизации Общества не происходило.

Общество не является эмитентом публичного размещения ценных бумаг, информация по сегментам в соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 не раскрывается.

Совместная деятельность отсутствует.

Исправлений существенных ошибок прошлых лет в 2025 году Обществом не проводилось.

Генеральный директор _____ **Трофимов М.Ю.**

26.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-
	За 2024 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-
в том числе: Паи и акции	За 2025 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-
	За 2024 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-
	За 2024 г.	70 227	-	-	-	-	-	-	-	70 227	-

1.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) Трофимов Максим Юрьевич (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	73	-	-	-	-	-	X	X	73	-
	За 2024 г.	73	-	-	-	-	-	X	X	73	-
в том числе: Товары для перепродажи	За 2025 г.	73	-	-	-	-	-	-	-	73	-
	За 2024 г.	73	-	-	-	-	-	-	-	73	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор (наименование должности) (подпись) Трофимов Максим Юрьевич (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	35 548	-	57	-	(6)	(43)	-	-	35 556	-
	За 2024 г.	635 476	-	864	-	(600 297)	(502)	-	7	35 548	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30	-	-	-	-	(15)	-	-	15	-
	За 2024 г.	1 950	-	-	-	(1 605)	(315)	-	-	30	-
авансы выданные	За 2025 г.	35 439	-	36	-	(6)	(28)	-	-	35 441	-
	За 2024 г.	35 583	-	152	-	(114)	(182)	-	-	35 439	-
прочая	За 2025 г.	79	-	21	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	597 943	-	712	-	(598 578)	(5)	-	7	79	-
Итого	За 2025 г.	35 548	-	57	-	(6)	-	-	X	35 556	-
	За 2024 г.	635 476	-	864	-	(600 297)	-	-	X	35 548	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) Трофимов Максим Юрьевич (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

4. Обязательства

4.1. 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 отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифи-цировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	78 442	-	-	-	-	78 442
	За 2024 г.	642 654	31 500	-	(674 154)	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	78 442	-	-	-	-	78 442
	За 2024 г.	642 654	31 500	-	(674 154)	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	95 071	1 000	-	(79 764)	(223)	-	16 084
	За 2024 г.	17 285	78 187	-	(20)	(388)	7	95 071
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 950	-	-	(677)	(200)	-	16 073
	За 2024 г.	16 614	346	-	(10)	-	-	16 950
авансы полученные	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-
	За 2024 г.	379	16	-	-	(372)	-	23
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	650	-	-	(639)	-	-	11
	За 2024 г.	260	383	-	-	-	7	650
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	77 442	1 000	-	(78 442)	-	-	-
	За 2024 г.	16	77 442	-	-	(16)	-	77 442
прочая	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	(10)	-	-	6
Итого	За 2025 г.	95 071	79 442	-	(79 764)	(223)	X	94 526
	За 2024 г.	659 939	109 687	-	(674 174)	(388)	X	95 071

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

4.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	58	-	(60)	-

в том числе: Резервы по отпускам	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	58	-	(60)	-

Генеральный директор _____ Трофимов Максим Юрьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.