

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СТЕФАНИ»

за 2025 год (на 31 декабря 2025 г.)

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СТЕФАНИ».
- **ИНН:** указан в отчетности.
- **Место нахождения:** 141401, Московская область, г.о. Химки, г. Химки, ул. Кудрявцева, д. 16, кв. 220.
- **Основной вид деятельности:** Продажа туров, организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что подтверждается строкой «Налог при упрощенной системе налогообложения» в отчете о финансовых результатах.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью, частная собственность.
- **Единица измерения:** тыс. руб.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормативными актами по бухгалтерскому учету. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая представление бухгалтерской отчетности по упрощенной форме. Аудиторская проверка в отчетном периоде не проводилась (в форме баланса отмечено «НЕТ»).

3. Структура активов и пассивов

3.1. Внеоборотные активы

На 31 декабря 2025 г. у организации отсутствуют материальные, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (показатели строк 1150 и 1170 равны нулю).

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы организации представлены денежными средствами, дебиторской задолженностью и прочими оборотными активами.

- **Денежные средства и эквиваленты (строка 1250):** на конец 2025 г. составляют **33 тыс. руб.**
- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):** на конец 2025 г. составляют **371 тыс. руб.**

3.3. Капитал и резервы

Величина капитала (строка 1300) на конец 2025 г. составляет отрицательную величину (**-1 196 тыс. руб.**), что обусловлено наличием непокрытого убытка прошлых лет и текущего периода. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на отчетную дату составила (**-1 206 тыс. руб.**). Несмотря на полученную чистую прибыль в 2025 году, накопленный убыток прошлых лет полностью не погашен.

3.4. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

- **Долгосрочные заемные средства (строка 1410):** на 31 декабря 2025 г. составляют **1 436 тыс. руб.**
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):** на конец 2025 г. составляет **469 тыс. руб.** Просроченной кредиторской задолженности не имеется.
- Краткосрочные заемные средства и прочие краткосрочные обязательства у организации отсутствуют.

3.5. Валюта баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 г. составила **709 тыс. руб.** (на 31 декабря

4. Анализ финансовых результатов за 2025 год

По данным отчета о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002) за 2025 год:

- **Выручка** составила **688 тыс. руб.**
- **Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж)** составили **587 тыс. руб.**
- **Прочие расходы** составили **34 тыс. руб.**
- **Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН,** составил **58 тыс. руб.**

- **Чистая прибыль** за 2025 год составила **9 тыс. руб.**

5. Пояснения к отдельным показателям

- **Дебиторская задолженность (строка 1230):** на 31.12.2025 составляет 371 тыс. руб. Задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности не имеется. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков сомнительности.
- **Кредиторская задолженность (строка 1520):** на 31.12.2025 составляет 469 тыс. руб. Вся задолженность является текущей, сроки оплаты не нарушены.
- **Долгосрочные заемные средства (строка 1410):** представлены займами (кредитами) со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты. Кредитная нагрузка увеличилась в связи с потребностью в финансировании текущей деятельности. Проценты по займам отражены в составе прочих расходов.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (после 31 декабря 2025 г.), которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств организации, не произошло. Бухгалтерская отчетность утверждена 10 марта 2026 г. директором Дрожжиной Т.Г.