

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

ООО "ПТК СТЕКО"

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОИЗВОДСТВЕННО-ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ СТЕКО"

бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025г.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПТК СТЕКО».

ОГРН 1235000043090 , ИНН 5040184466/КПП 504001001 , ОКПО 55371574

Дата регистрации 7 апреля 2023 года

Юридический адрес:

140104, Московская область, м. о. Раменский, г. Раменское, ул. 100-Ой Свирской Дивизии, д. 11/16, офис 1

Основной вид деятельности:

17.29 Производство прочих изделий из бумаги и картона

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

17.23 Производство бумажных канцелярских принадлежностей

18.12 Прочие виды полиграфической деятельности

22.29.9 Предоставление услуг в области производства прочих пластмассовых изделий

Уставный капитал составляет 10 000 руб. (10 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 тыс.руб. каждая. Единственный участник Общества на 31.12.2025г. (оплачены полностью):

Участник Общества	Доля в уставном капитале, %
Учредитель Морозова Стелла Сергеевна с 7 апреля 2023 г.	100% УК

Численность работающих на 31.12.2025г. – 15 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основании Приказа МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. (с изм. и доп.) «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована с применением принципа непрерывности.

Исполнительный орган общества на 31.12.2025 года –

Генеральный директор Морозова Стелла Сергеевна ИНН 713370138075 с 7 апреля 2023 г.

Выплаты основному управленческому персоналу (генеральный директор Морозова Стелла Сергеевна, связанная сторона):

Краткосрочные вознаграждения:

Оплата труда: – 100 тыс.руб., в том числе НДФЛ – 13 тыс.руб.

ФОТ общий – 462,6 тыс.руб. в том числе НДФЛ – 60,1 тыс.руб.

ФОТ АУП – 130 тыс.руб. в том числе НДФЛ – 16,9 тыс.руб.

1. Сведения об Учетной политике и изменениях

Учетная политика на 2025г. утверждена Приказом об утверждении «Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения на 2025г.» 28 декабря 2024г.

Организация начала применять ФСБУ 5/2019 с 1 января 2025г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно. При этом существенных изменений нет.

С 1 января 2025г. в связи с вступлением в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ожидаемое влияние предстоящих изменений не может быть обоснованно оценено.

Основные Положения Учетной политики Общества:

- лимит признания активов, имеющих признаки основных средств, в составе материально-производственных запасов - 40 000 руб;
- оценка МПЗ при выбытии - по средней стоимости;
- амортизация основных средств начисляется линейным методом;
- доходы и расходы для целей бухгалтерского учета и налогообложения налогом на прибыль организация признает по методу начисления (на основании актов выполненных работ, оказанных услуг);
- способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете;

2. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Бухгалтерский баланс

Расшифровка строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса:

Наличие и движение основных средств – 12 968 тыс. руб. **Пояснения 4**

Расшифровка строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса:

Наличие и движение запасов: 1 730 тыс.руб. **сырье, материалы**

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:
всего на сумму 4 986 тыс.руб. в том числе: **Пояснение 5**

Резерв по сомнительным долгам не создавался, в связи с отсутствием сомнительных долгов.

Расходы будущих периодов – нет.

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

всего на сумму 16 081 тыс.руб. в том числе: **Пояснение 5**

3. Отчет о финансовых результатах

Выручка в 2025 году в сумму 89 068 тыс. руб. и получена по основному виду деятельности.

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
Материальные расходы	75 339

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах: 8 499 тыс. руб

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах: 116 тыс.руб

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:
652тыс. руб.

4. Прочие сведения

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.

Событий после отчетной даты не происходило.

Совместная деятельность не велась.

Данные по прекращению деятельности отсутствуют.

Государственная помощь не предоставлялась.

Финансовые вложения отсутствуют.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде нет.

Корректировок и замены первоначально представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующие отчетные периоды нет.

Информация по сегментам не раскрывается.

5. Информация о наличии признаков непрерывности деятельности

У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты».

- СВО целесообразно в таком формате: «С февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2025 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

Таким образом, выявленные события не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия и восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2025 год. Следовательно, Руководство может сделать вывод о способности Организации продолжать свою деятельность в будущем, отвечая критерию непрерывности деятельности

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, не выявлены.

Текущая экономическая ситуация, связанная со специальной военной операцией, не оказывает влияние на соблюдение организацией принципа непрерывности.

Генеральный директор*

Морозова С.С.

