Пояснительная записка у бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО "Статус-СТ"

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Статус-СТ"

Юридический адрес: 355042, Ставропольский край, Ставрополь г, 50 лет ВЛКСМ ул, дом № 24Б

ОГРН: 1092635009169

ИНН: 2634086450

КПП: 263501001

Виды деятельности Общества:

Основной ОКВЭД: 46.46.1 Торговля оптовая фармацевтической продукцией

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 11 человек.

Обособленные подразделения: отсутствуют.

2. Органами управления Общества являются:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор САМОЙЛЕНКО ЕКАТЕРИНА ЮРЬЕВНА Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2025 году:

Генеральный директор САМОЙЛЕНКО ЕКАТЕРИНА ЮРЬЕВНА Надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности осуществляет единственный участник Общества.

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

САМОЙЛЕНКО ЕКАТЕРИНАЮРЬЕВНА является единственным участником общества - доля участия, 100% номинальная стоимость доли

- 20 000,00 руб.

Общий размер уставного капитала: 20 000,00руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: не осуществлялись

Организация не входит в состав группы компаний

3. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости и допущения непрерывности деятельности.

4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяет Упрощенную систему налогообложения доходы минус расходы в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации. Организация является плательщиком налога НДС.

Организация является, налоговым агентом по НДФЛ, плательщиком страховых взносов.

5. Учетная политика и раскрытия основных показателей

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора № 1 от 27.12.2024 г.

Информация об изменениях в учетной политике:

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от принятой на 2023 год. Изменения в учетную политику на 2025 год внесены в связи с вводом в действие ФСБУ 14/2022 "Учет НМА".

6. Основные средства и капитальные вложения, аренда

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств. Активы стоимостью менее 100 000 рублей списываются в состав расходов по мере принятия к учету и в целях их сохранности учитываются на забалансовом счете.

По строке баланса 1150 отражены основные средства сумме 5 927 тыс. руб., по строке баланса 1170 отражен краткосрочный займ в сумме 100 тыс. руб..

7. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости. Списание осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов: не создавался.

Расшифровка актива баланса:

по строке 1210 «Запасы» на сумму 29 044 тыс. руб. - счет 41.01 «Товары»;

по строке 1 250 «Денежные средства» отражены денежные средства находящиеся на расчетных счетах организации в сумме 5 172 тыс. руб.

8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты с покупателями и заказчиками, по авансам выданным, с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Раскрытия основных показателей

Расшифровка существенных сумм дебиторской по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы». Всего задолженность на 31.12.2025 года всего 15 451 тыс. руб.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договорами сроки.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты с поставщиками и подрядчиками, по налогам и сборам, по оплате труда и страховым взносам, с прочими кредиторами.

Раскрытия основных показателей

Расшифровка существенных сумм кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» всего задолженность на 31.12.2025 года составляет 7 272 тыс. руб. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражен сумма задолженности по банковскому кредиту в сумме 968 тыс. руб.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательство сроки.

10. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам. Резервный капитал в отчетном периоде не формировался

Финансовый результат отчетного года отражается в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Раскрытия основных показателей

Указанный размер уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2025 г. оплачен полностью. Увеличение и уменьшение уставного капитала в 2025 году не производилось. Резервный капитал в отчетном периоде не создавался.

По итогам работы за истекший год получена чистая прибыль в сумме 9 639 тыс. руб., участнику дивиденды не начислялись.

11. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Основная часть доходов сформирована от основного вида деятельности.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания (п. 9 ПБУ 10/99).

Выручка за 2025 год составила 118 423 тыс. рублей.

12. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты его деятельности за отчетный период.

Генеральный директор САМОЙЛЕНКО Е. Ю.

Дата составления: «30» марта 2026 г.