

Общество с ограниченной ответственностью «СКЛАДСКАЯ ТЕХНИКА КРАСНОЯРСК»
Юр.дрес: 660079, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Парашютная, 14Ж
ИНН/КПП 2463112160/246401001 ОГРН 1182468001891
р/с 40702810723430000928 в Филиал «Новосибирский» АО «АЛЬФА-БАНК» в г. Новосибирск
к/с 30101810600000000774 БИК 045004774
Телефон: (391)292-17-57, E-mail: STKrsk@bk.ru

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «СКЛАДСКАЯ ТЕХНИКА КРАСНОЯРСК»
(ООО «СТК»)

ИНН 2463112160, КПП 246401001, ОГРН 1182468001891

Адрес: 660079, г. Красноярск, ул. Парашютная, 14Ж

1. Общая информация об организации

ООО «СТК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.3 — Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием;

45.31 — Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

ООО «СТК» применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

1. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

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», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)

Общество с ограниченной ответственностью «СКЛАДСКАЯ ТЕХНИКА КРАСНОЯРСК»
Юр.дрес: 660079, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Парашютная, 14Ж
ИНН/КПП 2463112160/246401001 ОГРН 1182468001891
р/с 40702810723430000928 в Филиал «Новосибирский» АО «АЛЬФА-БАНК» в г. Новосибирск
к/с 30101810600000000774 БИК 045004774
Телефон: (391)292-17-57, E-mail: STKrsk@bk.ru

отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Активы стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода в момент приобретения. На 31.12.2025 внеоборотные активы на балансе не числятся.

3. Аренда

По договору аренды №АРУ002/25 от 26.02.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Красноярск, ул. Парашютная, 14Ж.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4. Запасы (СТРОКА 1210: 1 437 тыс. руб.)

Организация применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019, запасы отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов организацией не создается. По состоянию на 31.12.2025 запасы представлены товарами и материалами, используемыми в текущей деятельности. Балансовая стоимость запасов на 31.12.2025 составила 1 437 тыс. руб. (рост на 1 076 тыс. руб. к прошлому году). Рост связан с формированием складских запасов оборудования под будущие поставки 2026 года.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (СТРОКА 1250: 881 тыс. руб.)

Денежные средства в полном объеме находятся на расчетных счетах организации в банках-резидентах РФ. Ограничений по распоряжению денежными средствами (арестов, блокировок) на дату подписания отчетности не имеется.

6. Финансовые и другие оборотные активы (СТРОКА 1240: 359 тыс. руб.)

6.1. Дебиторская задолженность (163 тыс. руб.)

АВАНСЫ, ВЫДАННЫЕ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ, в сумме 120 тыс. руб. Данная сумма включает предоплату за информационно-технологические услуги (СБИС) 9 тыс. руб. и авансы за поставку товаров/услуг, ожидаемых к получению в первом полугодии 2026 года в размере 83 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 в составе оборотных активов числится дебиторская задолженность в размере 28 тыс. руб., по которой допущение о возвратности актива сохраняется, оснований для списания задолженности как безнадежной не возникло.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ в сумме 29 тыс. руб. Данная задолженность является текущей и полностью погашена контрагентом в январе 2026 года.

Общество с ограниченной ответственностью «СКЛАДСКАЯ ТЕХНИКА КРАСНОЯРСК»
Юр.дрес: 660079, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Парашютная, 14Ж
ИНН/КПП 2463112160/246401001 ОГРН 1182468001891
р/с 40702810723430000928 в Филиал «Новосибирский» АО «АЛЬФА-БАНК» в г. Новосибирск
к/с 30101810600000000774 БИК 045004774
Телефон: (391)292-17-57, E-mail: STKrsk@bk.ru

ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ в сумме 13 тыс. руб., представляющая собой положительное сальдо на едином налоговом счете (ЕНС).

6.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (196 тыс. руб.)
Сумма отражает «входящий» НДС по приобретенным ТМЦ (товарам на складе), право на вычет по которым будет реализовано организацией в 2026 году.

7. Капитал и нераспределенная прибыль (СТРОКА 1300:2 532 тыс. руб.)

Уставный капитал Общества составляет 25 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Леонтьев Петр Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 2 507 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составляет 2 532 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала и свидетельствует о финансовой устойчивости организации.

8. Кредиторская задолженность (СТРОКА 1520:144 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отражена задолженность по налогам и сборам в сумме 144 тыс. руб. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками отсутствует.

Расшифровка по видам налогов:

- НДС (счет 68.02): 95 065 руб.
- Налог на прибыль (счет 68.04): 39 264 руб.
- Страховые взносы (счет 69.09): 10 080 руб.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Леонтьев Петр Алексеевич (Решение № 1 от 11.01.2018 года).

10. 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.