

Общество с ограниченной ответственностью «СТЭК»

432048, г. Ульяновск, ул. Хлебозаводская, д.10, кв.23.

ИНН 7325068999 / КПП 732101001

ОГРН 1077325003194

Р/сч 40702810065000002362 УЛЬЯНОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" г Ульяновск

к/сч 30101810200000000897 БИК 047308897

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

1. Сведения об обществе и деятельности

Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «СТЭК».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «СТЭК».

Место нахождения и почтовый адрес общества – Российская Федерация, 432048, г. Ульяновск, ул. Хлебозаводская, д.10, кв.23.

Дата государственной регистрации общества 23.03.2007г., ОГРН - 1077325003194.

Идентификационный номер налогоплательщика – 7325068999.

Уставный капитал общества составляет 10 000,00 руб. оплачен полностью.

Вознаграждения директору не производились.

Выплата дивидендов не производилась.

Система налогообложения - ОСНО.

Фонд оплаты труда за 2025г. составил – 0 тыс.руб.

Среднесписочная численность за 2025г. 0 чел.

Основной вид экономической деятельности – 01.11.1. Выращивание сельскохозяйственных культур.

В 2025г. Общество не осуществляло деятельность.

Проценты к получению, отраженные по строке 2320 отчета о финансовых результатах, составили 117 тыс.руб.

Проценты к уплате, отраженные по строке 2330 отчета о финансовых результатах, составили 30 тыс.руб.

По Форме №2 прибыль до налогообложения 78 тыс.руб., налог на прибыль 22 тыс. руб., чистая прибыль за 2025г. составила 56 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025г. составила 25%.

События после отчетной даты – отсутствуют.

Учредителем ООО «Персонал» является Садиева Татьяна Владимировна - доля в уставном капитале общества составляет 50 процентов; и Майоров Павел Николаевич – доля в уставном капитале общества составляет 50 процентов.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В связи с отнесением Общества к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

-Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное приказом Минфина России от 24.10.2008 №116н

-Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н

-Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н

-Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н

-Положение по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом минфина России от 02.07.2002 №66н

-Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом минфина России от 19.11.2002 №114н

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.

3. Нематериальные активы.

Для учета НМА Общество руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

На 31.12.2025г. остатков НМА не было. Поступлений НМА в течение 2025г. не было.

4. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств, капитальных вложений и других активов в отчетном периоде осуществляется с учетом ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

На 31.12.2025г. на балансе общества числилось основных средств по остаточной стоимости 14978 тыс.руб.

Организация имеет право применять упрощенные способы ведения БУ согласно п.11 ФСБУ 25/2018

5. Запасы.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Общество не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг, пропорционально суммам прямых затрат.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату - по средней себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

В балансе на 31.12.2025г. остаток МПЗ – 0 тыс.руб.

6. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н.

7. Денежные средства и эквиваленты.

Общество отразило в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств на расчетном счете в сумме 21 тыс.руб.

8. Обязательства.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

Краткосрочные полученные займы и кредиты в бухгалтерском балансе отражены по строке 1510 в сумме 216 тыс.руб. на 31.12.2025г.

Долгосрочные полученные займы и кредиты в бухгалтерском балансе отражены по строке 1410 в сумме 16125 тыс.руб. на 31.12.2025г.

9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Директор ООО «СТЭК»

П.Н. Майоров