

Общество с ограниченной ответственностью

«Стартрек»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ

1. Общие сведения:

- **Наименование организации:** Общество с ограниченной ответственностью «Стартрек»
- **ИНН:** 4217121745
- **КПП:** 421701001
- **ОРГН:** 1104217000546
- **Юридический адрес:** 654066, Кемеровская обл, Новокузнецк г, Грдины, дом 23
- **Основной вид деятельности (ОКВЭД):** 49.41 «Деятельность автомобильного грузового транспорта»
- **Среднесписочная численность на 31.12.2025г:** 2 человека
- **Отчетный период:** 2025г
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют
- Деятельность не подлежит обязательному аудиту.

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

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.

2. Общие положения учета:

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими ПБУ и ФСБУ 4/2023 и учетной политикой организации, утвержденной приказом руководителя.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в регистрах бухгалтерского учета в установленном законодательством порядке.

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства представлены ½ нежилого здания (незавершенный строительством объект) стоимостью 1200 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 2 тыс. руб., в том числе: - ГСМ для собственных нужд – 2 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 27646 тыс. руб. – задолженность покупателей.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 161 тыс. руб.

4.5. Заемные средства (строка 1410) долгосрочные заемные средства – 8333 тыс. руб.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 16235 тыс. руб., в том числе: - Перед поставщиками товаров – 16048 тыс. руб.,

задолженность налогам и сборам – 140 тыс. руб. задолженность перед работниками – 47 тыс. руб.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025г

Наименование показателя	За 2025г	За 2024г
Материальные затраты	195	202
Затраты на оплату труда и налоги	1542	1063
Страхование и обслуживание транспорта	248	342
Аренда	2920	6040
Налоги	417	400
Прочие затраты	142	103

8. 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

9. Капитал

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

- Участник Общества – Москвина Елена Владимировна, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Москвина Елена Владимировна (Решение № 2 от 23.02.2026, 1 год), действующий на основании Устава

11. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Стартрек»



Е.В. Москвина