

ООО «СТК»

Адрес: 644507, Омская обл., Омский р-н, с.п. Дружинское, с.Дружино, ул.Придорожная д.12 оф.2
ИНН 5503243746 ОГРН 1135543028840
р/сч 40702810023050001719 в филиале “Новосибирский”
АО “АЛЬФА-БАНК” БИК 045004774
к/сч 30101810600000000774

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. ООО «СТК»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «СТК» (ООО «СТК») (далее – Организация) зарегистрировано 21 июня 2013 года, ОГРН 1135543028840, ИНН 5503243746, КПП 550208001. Адрес местонахождения: 644507, Омская обл., Омский р-н, с.п. Дружинское, с.Дружино, ул.Придорожная д.12 оф.2
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники Организации:
 - Вагнер Ирина Олеговна - 100% доли в уставном капитале,
- 1.4. Орган управления обществом: Генеральный директор – Вагнер Ирина Олеговна, действующая на основании Решения № 1 Единственного участника общества от 14 июня 2013 года.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах – ОКВЭД 47.30.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 3 человека, по состоянию на 31.12.2024 составила 4 человека
- 1.7. Организация имеет следующие обособленные подразделения:
 - АЗС СибТракт КПП 552845003, находящаяся по адресу: Омская обл., Омский р-н, Дружинское с.п., Петрушенко разъезд, Западный Обход территория, стр.1
 - АЗС КПП 552845004, находящаяся по адресу: Омская обл., Омский р-н, Дружино с., Придорожная ул.14.
- 1.8. Организация является микропредприятием, включена в реестр МСП.
- 1.9. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности, включая информацию об учетной политике.

- 2.1. Положение по учетной политике, применяемой Организацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».
- 2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена приказом генерального директора № 01-УП от 31.12.2024г.
- 2.3. Система налогообложения: упрощенная- (доходы минус расходы). Доходы и расходы в целях налогообложения определяются кассовым методом. при котором доходы признаются в момент фактического поступления денег или иного актива, а расходы — после их фактической оплаты. В бухгалтерском учете доходов осуществляется методом начисления.
- 2.4. Организация является плательщиком единого налога, в связи с применением упрощенной системы налогообложения, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОСС от НС и ПЗ.
- 2.5. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается ведением учета на забалансовом счете.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- машины и оборудование
- производственный и хозяйственный инвентарь

Амортизация по объектам ОС и НМА в бухгалтерском учете начисляется линейным способом ежемесячно, начисление начинается и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

- 2.6..Формирование стоимости запасов производится по фактической себестоимости.

Списание стоимости запасов - по себестоимости единицы запасов.

2.7. Обязательная инвентаризация имущества, основных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

2.8. Общество не создает резерв по сомнительным долгам ежегодно в порядке, установленном Методическими указаниями «Бухгалтерский учет оценочных резервов и оценочных обязательств».

2.9. Изменения в учетную политику на 2025 год внесены в связи с вводом в действие ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Переход на новые ФСБУ произведен перспективно, на показатели бухгалтерской отчетности существенно не повлиял.

2.10. Основа составления:

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность. Организация составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам.

2.11. Информация о непрерывности деятельности:

Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность (операции) отсутствует.

2.12. Существенность раскрываемой информации:

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам.

2.13. Запасы

на 31.12.25:

- товары на сумму 125 тыс. руб.

2.14. Дебиторская задолженность:

По строке 1230 "Дебиторская задолженность" отражена дебиторская задолженность и расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.25 в сумме 475 тыс. руб., на 31.12.24 г. - 374 тыс. руб. Задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные), по состоянию на 31.12.25 г. составляет 3 тыс. руб., на 31.12.24г. – 4 тыс. руб.; задолженность с разными дебиторами и кредиторами на 31.12.25г. составляет 356 тыс. руб., на 31.12.24г. - 356 тыс. руб. (сумма, причитающаяся к получению с виновного лица в счёт возмещения ущерба по решению суда); сальдо по ЕНС на 31.12.25г. составляет 115 тыс. руб., на 31.12.24г. – 14 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

2.15. Денежные средства и их эквиваленты

По строке 1250 "Денежные средства" - сальдо на 31.12.25 года 694 тыс. руб., на 31.12.24г. – 713 тыс. руб., в том числе остаток по счету 51 "Расчетный счет" на 31.12.25г. составляет 22 тыс. руб.; на 31.12.24 года - 584 тыс. руб.; в том числе остаток по счету 50 "Касса" на 31.12.25г. составляет 332 тыс. руб., на 31.12.24г. - отсутствует; в том числе остаток по счету 57 «Переводы в пути» на 31.12.25г. – 340 тыс. руб., на 31.12.24г. – 129 тыс. руб.

Валютные операции отсутствовали.

2.16. Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025 величина уставного капитала Организации составляет 10 тыс. руб. Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. - 875 тыс. руб., на 31.12.2024 г. - 1059 тыс. руб.

2.17. Кредиторская задолженность

По строке 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" отражена краткосрочная кредиторская задолженность, по состоянию на 31.12.25 в сумме 409 тыс. руб., на 31.12.24 г. - 175 тыс.руб. В том числе: задолженность по «Расчетам с поставщиками и подрядчиками» на 31.12.25 года составляет 31 тыс.руб., на 31.12.24 года – 9 тыс.руб.; задолженность по «Расчетам по налогам и сборам) на 31.12.25г. – 331 тыс.руб, на 31.12.24г. – 127 тыс.руб.; «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» на 31.12.25г. – 17 тыс.руб., на 31.12.24г. – 14 тыс.руб.; «Расчеты с персоналом по оплате труда» на 31.12.25г. – 29 тыс.руб.; на 31.12.24г.-26 тыс.руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В бухгалтерском балансе задолженность по авансам полученным отражается с учетом НДС.

2.18. Выручка

Выручка от продажи товаров за 2025 год составила 41 860 тыс.руб, за 2024 год составила 44 231 тыс.руб.,

2.19. Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость проданных товаров, коммерческие и управленческие расходы.

В отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена себестоимость проданных товаров за 2025 год в сумме 37 837 тыс. руб., за 2024 год в сумме 37 985 тыс.руб.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отражены расходы за 2025 год в сумме 2 963 тыс. руб., за 2024 год- 2 880 тыс.руб.

Структура коммерческих расходов (по элементам затрат)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Арендные платежи	1 482	1 452
Затраты на оплату труда	708	663
Отчисления на социальные нужды	212	202
Вывоз мусора	222	138
Материальные расходы	118	125
Прочие затраты	221	300
Итого по элементам	2 963	2 880

2.20. Прочие расходы

В бухгалтерской отчетности по строке 2350 "Прочие расходы" отражены расходы за 2025 год в сумме 648 тыс.руб., в 2024 году отсутствуют тыс.руб., в том числе:

- услуги банка 648 тыс.руб.

В отчетности за 2024г. сумма расходов за услуги банка отражена по строке 2460 «Прочее» в сумме 505 тыс.руб.

3. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в 2025г. не производилась.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008г. №48н) аффилированными лицами в отчетном периоде являлись:

- генеральный директор и единственный учредитель Вагнер Ирина Олеговна.

Бенефициарный владелец на 31.12.2025 года – Вагнер Ирина Олеговна, доля в уставном капитале 100%.

.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО "СТК" и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не установлено.

Генеральный директор _____ Ф.И.О

31.03.2026г.