

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СТК» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СТК» зарегистрировано 25.11.2020
Межрайонная инспекция 7801-МИФНС №16 по г. Санкт-Петербургу
Юридический адрес: 199103, Санкт-Петербург г, пр-кт Большой В.О., д. 92, литера Г,
помещ. Ч358,2

Почтовый адрес: тот же

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 25.11.2020 г. , ИНН 7801691218
КПП 780101001 ОГРН 1207800155716

Исполнительный орган: Генеральный директор

Контролирующий орган: отсутствует

1.1. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, полностью оплачен.

1.2. Генеральным директором Общества является Мясников Вячеслав Сергеевич

Главным бухгалтером Новик Ирина Владимировна

1.3. Основной вид деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях ОКВЭД 71.12

1.4. Среднесписочная численность персонала 7 человек.

1.5. Зарегистрированы обособленные подразделения

- ОП Куеда, адрес: 617702, Пермский край, Куедский м.о., д. Никольское Раздолье, ул. Центральная, 11 А. КПП 780101001

1.6. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих Российских правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 4/99.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика общества на 2025 г. утверждена приказом Генерального директора Мясников В.С. № б/н от 20.05.2025г

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности определен в размере 10 % от выручки.

Наиболее существенными аспектами учетной политики общества являются следующие:

2.1. Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке.

2.2. Амортизация основных средств и НМА начисляется линейным методом.

2.3. Организация не производит переоценку основных средств.

2.4. Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

2.5. Резерв под снижение стоимости МПЗ создается при наличии оснований согласно ПБУ 21/2008.

2.6. Создание оценочного обязательства на оплату отпускных сотрудникам производится ежеквартально по состоянию на последнюю дату исходя из среднемесячного размера оплаты труда и количества календарных дней причитающего отпуска, а так же суммы страховых взносов начисленных на сумму рассчитанных отпускных.

2.7. Учет доходов расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров и услуг. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Остальные расходы считаются прочими расходами.

2.8. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в составе прочих

расходов.

2.9. Стоимостное ограничение для отнесения объекта к ОС определяется в пределах лимита установленного учетной политикой, т. е более 100 000,00 рублей.

2.10. На основании приказа № 18 на 30.10.2025 г. была проведена инвентаризация имущества и № 19 от 30.10.2025 г. обязательств по состоянию на 31.12.2025 г.

2.11. В учетную политику на 2025 год изменения не вносились.

2.12. Существенной признается ошибка в бухгалтерском учете, если в результате ее исправления величина показателя по статье бухгалтерской отчетности изменится не менее, чем на 10 процентов.

3. Пояснения к отдельным показателям Бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Резерв на гарантийный ремонт основных средств не создается в связи с производственной возможностью выполнять его частично собственными силами.

Обществом установлены следующие сроки полезного использования основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (месяцев)
	на 31.12.2025
Здания	60 – 360
Сооружения	12 - 360
Машины и оборудования (кроме офисного)	12 - 120
Офисное оборудование	60 - 84
Транспортные средства	36 - 120
Производственный и хозяйственный инвентарь	84 - 120

Переоценка объектов основных средств не производилась.

Проверка ОС на обесценение не выявила снижения их балансовой стоимости.

Незавершенные капитальные вложения на конец года отсутствуют.

4.2. Информация об арендованных основных средствах

В своей деятельности Общество использует следующее арендованное имущество;

Основное средство	Инвентарный номер	Стоимость (тыс.руб.)	Амортизация (износ) (тыс.руб.)	Остаточная стоимость (тыс.руб.)	Договор	Арендодатель
Транспортные средства		53 460	0	53 460		
Автоцистерна 4672N7-30 (P348BB198)	00-000014	11 420	0	11 420	Договор Лизинга ДЛ-10990-2025 от 15.12.2025	ООО «ФЛИТ АВТОЛ ИЗИНГ»
Автоцистерна 4672N7-30 (P354BM198)	00-000016	11 804	0	11 804	Договор Лизинга ДЛ-10989-2025 от 15.12.2025	ООО «ФЛИТ АВТОЛ ИЗИНГ»

Грузовой самосвал 780130 (P337BA198)	00-000013	9 772	0	9 772	Договор Лизинга ДЛ-10985-2025 от 15.12.2025	ООО «ФЛИТ АВТОЛ ИЗИНГ»
Грузовой самосвал 780130 (P347BO198)	00-000015	9 771	0	9 771	Договор Лизинга ДЛ-10984-2025 от 15.12.2025	ООО «ФЛИТ АВТОЛ ИЗИНГ»
Экскаватор SHANTUI SE225NLC (8035 EH 59)	00-000012	10 693	0	10 693	Договор Лизинга ДЛ-10398-2025 от 05.11.2025	ООО «ФЛИТ АВТОЛ ИЗИНГ»
Итого		53 460	0	53 460		

4.3.Наличие и движение денежных средств

Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия на 31.12.2025 г. составил 51 тыс. руб. В Отчет о движении денежных средств включены денежные средства, находящиеся на расчетном счете предприятия.

Увязка статей Баланса и статей Отчета о движении денежных средств:

тыс. руб.

	Баланс	Сумма	ОДДС	Сумма
1	стр.1250 на 31.12.2024 г.	2489	стр. 4500	2489
2	стр.1250 на 31.12.2025 г.	51	стр. 4500	51

4.4.Движение заемных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024	Возникло (тыс.руб)	Погашено (тыс.руб)	Остаток на 31.12.2025 (тыс.руб)	Сроки погашения
1.	Долгосрочные кредиты стр.1410	45	0	0	45	после 31.12.2025
ИТОГО:		45	0	0	45	-

В 2022 г. были привлечены заемные средства по договорам :

- Договор беспроцентного займа №8 от 02.08.2022 Нежальский Денис Николаевич.

Остаток задолженности 45 тыс. руб.;

4.5 Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 г. в организации финансовых вложений нет.

4.6.Запасы

По состоянию на 31.12.2025 строка 1210 «Запасы» составляет 96 тыс. руб., в том числе:
-материалы в сумме 96 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2025 проведена инвентаризация материально-производственных запасов, находящихся на складах организации. Материально-производственных запасов, морально устаревших ,полностью или частично потерявших свои первоначальные качества выявлено не было.

Резерв под снижение стоимости запасов в 2025 году в Обществе не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения;

4.7.Дебиторская и кредиторская задолженность

Основные дебиторы и кредиторы Общества:

Наименование	ИНН	Счет учета	Сумма
Дебиторы	-	-	-
ООО "МЕРКУРИЙ"	5957011048	62.01	14 019
ООО "БИЗНЕС НЕДВИЖИМОСТЬ"	9701296306	60.02	60
ООО "ВЕГА СЕРВИС"	5948068577	60.02	16
ООО "ГАРАНТ"	7814772009	60.02	35
ООО "ЕВРОНЕКТ"	7733790377	60.02	52
ИП Хасимуллин Сибигат Гиндуллович	593901158776	60.02	2
ООО "КЕХ ЕКОММЕРЦ"	7710668349	60.02	7
ООО "КОМПАНИЯ СИМ-АВТО"	7729588182	60.02	200
ООО "КОНТРАКТСЕРВИС"	7714949365	60.02	42
ООО "МИРАН"	7801149990	60.02	59
ООО "НСК"	5902038354	60.02	82
ООО "АДМ"	6658354722	60.02	18
ООО "РИК"	7705952065	60.02	106
ООО "ТОПЛИВО И РЕГИОНЫ"	7707386295	60.02	10
ИП Чалышев Сергей Олегович	741207397260	60.02	5
ИП Щеглова Айгуль Александровна	593901474387	60.02	20
Сальдо по ЕСН	-	-	208
Расходы будущих периодов			813
Итого по строке 1230 баланса	-	-	15 754
Кредиторы	-	-	-
ООО "М ГРУПП"	7813584404	60.01	747
ООО "МЛГ"	7704410951	60.01	5 400
ИП Мокрушин Александр Владимирович	593901388508	60.01	1 960
ООО "Мировые запчасти"	5904388153	60.01	95
ООО "ПОЛИС"	7802713231	60.01	8
ООО "СПЕЦАВТО"	7733332345	60.01	8 250

ООО "СПЕЦСТРОЙ"	7805765140	60.01	1 758
ООО "ПСК КамаМост"	5905288232	62.02	104
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	194
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	47
Задолженность по налоговым обязательствам перед бюджетом	-	-	4 606
Итого по строке 1520 баланса	-	-	23 169

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Показатели	В тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
1	2	3
I. Доходы - всего	34 849	31 114
1. Доходы от обычных видов деятельности	31 868	31 035
2. Прочие доходы	2981	79
2.1. Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 181	-
2.2. Прочие внереализационные доходы (расходы)	583	-
2.3. Проценты к получению	217	79
II. Расходы - всего		
1. Расходы по обычным видам деятельности		
<u>1.1. Себестоимость</u>	26 381	27 723
<u>1.2. Управленческие расходы</u>	1 306	1 190
1.2.1. Амортизация	497	223
1.2.2. Взносы в ФСС от НС и ПЗ (особый порядок налогообложения)	1	-
1.2.3. Имущественные налоги	24	-
1.2.4. Оплата больничного (особый порядок налогообложения)	6	-
1.2.5. Оплата труда	548	150
1.2.6. Прочие расходы	66	772
1.2.7. Страховые взносы (особый порядок налогообложения)	164	45
2. Прочие расходы	395	249
2.1. Расходы на услуги банков	231	94
2.2. Прочие доходы и расходы, не учитываемые в НУ	36	2
2.3. Прочие внереализационные доходы (расходы)	128	-
2.4. СРО	-	153
III. Валовая прибыль	5 081	3 312

IV. Прибыль от продаж	3 775	2 122
V. Прибыль до налогообложения	6 361	1 952
Постоянные налоговые обязательства	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	4 132	391
Налоговые санкции	-	-
VI. Чистая прибыль	2 196	1 561

6. Информация о связанных сторонах.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «СТК»

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
Мясников Вячеслав Сергеевич	Гражданин РФ Учредитель 100 % Генеральный директор	Основной управленческий персонал организации	20.05.2025

Перечень субъектов, на которые ООО «СТК» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «СТК» отсутствуют;

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество, отсутствуют.

Основному управленческому персоналу Общества в составе (Генеральный директор) за период с 20.05.2025 по 31.12.2025 году были произведены выплаты, согласно трудовым договорам, а именно:

- заработная плата в сумме **36 тыс. руб.;**
- страховые взносы в сумме **11 тыс. руб.;**

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2025 оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков не создается;

Судебные процессы с высоким риском вынесения решения не в пользу Общества на дату подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют;

Условных обязательств и условных активов, подлежащих отражению в отчетности за 2025 год, не выявлено;

Общество предпринимает шаги по регулированию системы управления рисками, направленной на обеспечение разумной гарантии защиты от возникновения возможных убытков. Ответственность за формирование и функционирование системы управления рисками несет директор Общества.

Директор обеспечивает постоянный контроль за функционированием системы управления рисками. Информация об основных факторах рисков, которые могут повлиять на работу Общества, его финансовое положение и операционную деятельность, а также о мерах по их снижению - отсутствует.

8. Прекращаемая деятельность

В 2025 году прекращения каких-либо видов деятельности не было;

9. Государственная помощь

В 2025 году Общество государственную помощь, субсидии не получало;

10. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год (ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»)-отсутствуют.

11. Непрерывность деятельности

События, связанные с неблагоприятной геополитической обстановкой, увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Руководство Общества отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий на деятельность Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности.

Общество подтверждает, что указанные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Общество принимает все меры по поддержанию непрерывности своей деятельности. На сегодняшний день ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует.

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем (в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты) и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

12. Прочая информация

Договоры о совместной деятельности у Общества отсутствуют.

Информация по сегментам - не раскрывается.

Генеральный директор

Мясников В.С.