

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «СТО-СЕРВИС» (ООО «СТО-СЕРВИС»)

ИНН 7814454461, КПП 780201001, ОГРН 1099847017599

Адрес: 198095, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нарвский Округ, пер Михайловский, дом 5, литера А, помещение 4-Н

1. Общая информация об организации

ООО «СТО-СЕРВИС» 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.

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

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта;

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

По запасам (ФСБУ 5/2019):

«Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены».

По нематериальным активам (ФСБУ 14/2022):

«Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками НМА, но имеющих стоимость ниже лимита в размере [сумма] руб. Затраты на приобретение таких активов признаются расходами периода возникновения».

По исправлению ошибок (ПБУ 22/2010):

«Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения отчетности, исправляются в порядке, установленном для несущественных ошибок (без ретроспективного пересчета)».

«Существенной признается информация, пропуск или искажение которой может повлиять на экономические решения пользователей. Порог существенности установлен в размере [Указать %] от [выбрать базу: итога баланса / суммы выручки]»

4. Основные средства**4.1. Наличие и движение основных средств**

Таблица предназначена для раскрытия информации об объектах ОС, за исключением инвестиционной недвижимости.

Наименование показателя	Период	На начало года (Стоимость)	На начало года (Амортизация)	Поступило	Списано (Стоимость)	Амортизация	На конец периода (Стоимость)	На конец периода (Амортизация)
Основные средства - всего	за 2025 г.	1 353	(1 353)				1 353	(1 353)
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г.	1 353	(1 353)				1 353	(1 353)

4.2. Капитальные вложения в основные средства

Раскрываются затраты на приобретение, создание, улучшение и восстановление объектов.

Наименование показателя	Период	На начало года (Затраты)	Затраты за период	Принято к учету в качестве ОС	На конец периода (Затраты)
Капвложения - всего	за 2025 г.	2 847			2 847

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец	
		фактическая себестоимость	резерв в под обесц	затраты	списано фактическая	резерв под обесц	резерв в под обесц	изменения факт ичес	резерв в под обесц	фактическая себестоимость	резерв под обесц
Запасы - всего	За 2025 г.	4 077	-	10 913	(11 112)	-	-	X	X	3 878	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 077	-	10 850	(11 112)	-	-	-	-	3 815	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	63	-	-	-	-	-	63	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года (Первон. стоимость)	Поступило	Списано (Первон. стоимость)	На конец периода (Первон. стоимость)
Краткосрочная - всего :	за 2025 г.	3 677	1 908	(1 491)	4 094
В том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	1 819	881	(841)	1 859
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	1 843	828	(635)	2 037
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.		111		111

Наименование показателя	Период	На начало года (Первон. стоимость)	Поступило	Списано (Первон. стоимость)	На конец периода (Первон. стоимость)
Авансы по аренде(лизингу)	за 2025 г.		71		71
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.		17		17
Расходы будущих периодов	за 2025 г.		14	(14)	

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 895	3 895	3 662	3 662
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 859	1 859	1 819	1 819
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 037	2 037	1 843	1 843

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	7 490	1 051	-	(1 066)	-	-	7 475
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	4 973	616	-	(255)	-	-	5 334
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	252	263	-	(216)	-	-	299
Расчеты по аренде	За 2025 г.	588	-	-	(509)	-	-	79
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	86	39	-	-	-	-	125
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	318	93	-	-	-	-	411
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	490	-	-	(85)	-	-	404
Расчеты по социальному	За 2025 г.	47	40	-	-	-	-	86
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	728	-	-	-	-	-	728
Итого	За 2025 г.	7 500	1 051	-	(1 066)	-	X	7 485

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5 662	5 225	4 501
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 334	4 973	4 472
Расчеты с покупателями и заказчиками	329	252	29

8. Расходы по обычным видам деятельности

Данная информация раскрывает состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах, по экономическим элементам.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 112	6 743
Затраты на оплату труда	2 326	2 429
Отчисления на социальные нужды	772	652
Амортизация	330	445
Прочие затраты	18 304	21 958
Итого по элементам	32 843	32 226
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 843	32 226

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- обеспечение обязательств;
- Государственная помощь.

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

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 500 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шугуров Дмитрий Николаевич, доля участия — 100 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Шугуров Дмитрий Николаевич.

Главный бухгалтер — Раенкова Юлия Сергеевна.

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СТО-СЕРВИС» Шугуров Дмитрий Николаевич

Главный бухгалтер ООО «СТО-СЕРВИС» Раенкова Юлия Сергеевна.