

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Стелла-техник» за 2025 год.

1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Стелла-техник»

Юридический адрес общества: 117587, город Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 2, эт.6, пом. IX, ком.9

Дата государственной регистрации: 22 января 2001 года

Уставный капитал: 10 000 рублей

Участниками Общества являются: Бартоломей Андрей Георгиевич – 50%
Пенович Александр Ефимович – 50%

Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 142712, Московская обл, Ленинский г.о., д. Горки,, Каширское шоссе тер, 33-й км, зд.10. Находится склад только для отгрузки товара.

Под офис организации арендуется помещение по адресу: 117587, город Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 2, эт.6, пом. IX, ком.9

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 29 человека.

Руководитель организации в проверяемом периоде: Бартоломей Андрей Георгиевич

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность за 2025г. не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения Учетной политики.

2.1. Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты одновременно при передаче в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС, расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

Оценка МПЗ при списании в производство или ином выбытии осуществляется методом ФИФО.

2.2. Стоимость покупных товаров, приобретаемых организацией для продажи, учитывается по покупной стоимости. При продаже товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

2.3. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки (метод начисления).

2.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1 ООО «Стелла-техник» в 2025 году осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом и получило доход по следующим видам деятельности:

- Оптовая торговля
- Торговля через маркетплейсы

Организацией в отчетном периоде была получена выручка, 519 512 тыс.руб.

3.2 Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила: 84 035 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила: 34 785 тыс. рублей.

3.3 Задолженность по займам по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет 16 353 тыс. рублей – кредит на покупку собственного складского помещения.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам, отражена в бухгалтерском балансе с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров и сроков их уплаты.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

3.4. Чистая прибыль общества за 2025 год составила 39 737 тысяч рублей.

Прочие доходы и расходы:

В отчетном периоде были получены прочие доходы, наибольшая часть которых приходится:

3.5 Себестоимость продаж в 2025 году составила: 293 644 тыс. руб. :

В связи с изменениями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (внесены Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), Организацией изменено с 2019г. заполнение применяемых форм бухгалтерской отчетности: баланс и Отчет о финансовых результатах.

3.2. Конечными бенефициарами являются:

Бартоломей Андрей Георгиевич – 50%

Пенович Александр Ефимович – 50%

Директор



Бартоломей А.Г.