

# Общество с ограниченной ответственностью «СТАФФ-КА»

ИНН/КПП 7717156413/771701001 ОГРН 1157746104702

Адрес: 129226, г. Москва, Сельскохозяйственная ул., д.11, к.3, ЭТ 3 ПОМ II ОФ 217

Тел. +79055010440; e-mail: staff-k@list.ru

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "СТАФФ-КА"

1.2. Место нахождения – 129226, г. Москва, Сельскохозяйственная ул., д.11, к.3

1.3. Дата государственной регистрации – 16.02.2015.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человека, в том числе:

Наименование должности	Численность
Генеральный директор	1 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются: Единственный участник Общества – Анкудинов К.В., доля 85%.

1.6. Основной ОКВЭД 18.12 – Полиграфическая деятельность.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор и главный бухгалтер Общества: Анкудинов Константин Викторович (приказ № 1 от 16.02.2015г.)

1.8 Общество не подлежит обязательному аудиту.

### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### 3. Основные положения учетной политики

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.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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. Резерв на оплату предстоящих отпусков не создавался. В связи с отсутствием оснований, резерв сомнительных долгов не создавался.

Положение учетной политики		Основание
	<b>Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения). Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки). Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

#### 4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

**5. Запасы**  
**5.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1984	-	4247	(4093)	-	-	X	X	2138	-
	За 2024 г.	1781	-	5702	(5499)	-	-	X	X	1984	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1984	-	4247	(4093)	-	-	-	-	2138	-
	За 2024 г.	1781	-	5702	(5499)	-	-	-	-	1984	-

**5.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

**6. Финансовые и другие оборотные активы**  
**6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6176	-	668	-	(672)	-	-	-	6172	-
	За 2024 г.	5517	-	1196	-	(537)	-	-	-	6176	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2101	-	18	-	(614)	-	-	-	1505	-
	За 2024 г.	1106	-	1066	-	(71)	-	-	-	2101	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3945	-	647	-	(58)	-	-	-	4534	-
	За 2024 г.	4411	-	-	-	(466)	-	-	-	3945	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	130	-	3	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	-	-	130	-	-	-	-	-	130	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6176	-	668	-	(672)	-	-	X	6172	-
	За 2024 г.	5517	-	1196	-	(537)	-	-	X	6176	-

## 6.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	109	-	-	(98)	-	-	-	11
Итого	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	X	11
	За 2024 г.	109	-	-	(98)	-	-	X	11

## 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)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2824	160	-	(776)	-	-	-	2208
	За 2024 г.	2607	734	-	(517)	-	-	-	2824
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2696	131	-	(757)	-	-	-	2070
	За 2024 г.	2434	734	-	(472)	-	-	-	2696
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	128	-	-	(19)	-	-	-	109
	За 2024 г.	173	-	-	(45)	-	-	-	128
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	17	-	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2824	160	-	(776)	-	-	X	2208
	За 2024 г.	2607	734	-	(517)	-	-	X	2824

### 8.1 Доходы (выручка)

Выручка	За 2025 г.	За 2024 г.
	6404	8584
Итого:	6404	8584

### 8.2 Прочие доходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
	-	-
	-	-
Итого:	-	-

### 8.3 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4093	5499
Затраты на оплату труда	120	-
Отчисления на социальные нужды	36	-
Прочие затраты	1418	2123
Итого по элементам	5667	7622
Итого расходы по обычным видам деятельности	5667	7622

### 8.4 Прочие расходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Расходы на услуги банков	61	48
Штрафы	-	-
Итого:	61	48

## 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Анкудинов К.В., гражданин РФ (Россия). За 2025 год Общество выплаты в его пользу не производило.

## 10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

17.04.2026г.

Генеральный директор

Анкудинов К.В.