

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2025г.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью фирма «СТРЕЛА».
- 1.2. Юридический адрес: 355000, г. Ставрополь, ул. Серова, 423а.
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 355004, г. Ставрополь, ул. Серова, 423а.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 28.09.1998г. № 0757/98 Администрация г. Ставрополя, ОГРН № 1022601958125 от 18.11.2002г.
- 1.5. Уставной капитал предприятия составляет 10 000,00 руб. Учредителем общества является: гр. Семкин Александр Николаевич. Доля в уставном капитале оплачена полностью.
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.8. Организация не подлежит обязательному аудиту, согласно статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» в редакции от 26.12.2024г. № 481-ФЗ.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.
 - 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
 - 2.1.6. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.
 - 2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
 - 2.1.8. ПБУ 18/02 не применяется.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения на основании уведомления № 537 от 25.01.2021г.
 - 2.2.2. В целях признания доходов при расчете налога УСНО фирма использует кассовый метод.
 - 2.2.3. Для организации момент определения налоговой базы по НДС наступает на наиболее раннюю из двух дат: день отгрузки товаров или день получения аванса.
 - 2.2.4. В целях определения материальных расходов при списании материалов оценка производится по средней себестоимости.

- 2.2.5. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.
- 2.2.6. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
- 2.2.8. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за 2025 год.

3.1.1. Основными видами деятельности организации являются:

- чистка и уборка жилых зданий и нежилых помещений. Выручка за 2025г. от реализации услуг составила 68% от общей суммы реализации.
- деятельность по комплексному обслуживанию помещений. Выручка за 2025г. от реализации услуг составила 29% от общей суммы реализации.
- Курьерская деятельность. Выручка за 2025г. от реализации услуг составила 3% от общей суммы реализации.

3.1.2. Дивиденды выплачиваются ежеквартально.

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 9 730 тыс. руб., из них просроченной задолженности нет.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 3 761 тыс. руб. Просроченной задолженности организация не имеет.

4. Социальные показатели.

4.1. Среднесписочная численность работников за по состоянию на 31.12.2025г. – 52 чел.

4.2. Затраты на оплату труда за 2025г. и выплаты социального характера – 37 170 тыс. руб.

5. Сведения о собственном капитале общества.

5.1. Уставной капитал – 10 000 руб.

5.2. Сумма чистых активов на 31 декабря 2025г. – 12 673 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Н. Семкин

Е.П. Медведева