

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «СТРЕЛА»  
за 2025 год

# 1 Общие сведения

## 1.1 Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СТРЕЛА»

Сокращенное наименование: ООО «СТРЕЛА»

Дата государственной регистрации: 20.01.2005 года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1057810015823

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) : 7841308533

Место нахождения организации: 190005, г. Санкт-Петербург, пр-кт, Измайловский, д. 18, литера Д

## 1.2 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 10 000 рублей.

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Смирнов Алексей Николаевич	10 000,00	100%

## 1.3 Органы управления Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

Смирнов Алексей Николаевич назначен генеральным директором Общества Решением участника №01/02/2024 от 05.02.2024г.

## 1.4 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является – Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая (ОКВЭД 81.22)

Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности по данному виду деятельности за 2025 год составила 100%.

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 2 человек.

# 2 Раскрытие применяемых способов ведения учета.

## 2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту - учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

### 3 Расшифровка существенных статей актива баланса

3.1 К финансовым вложениям относится процентные выданный займы на сумму 7091 тыс. р. Проценты начисляются ежемесячно и отражаются в составе прочих внереализационных доходах.

3.2 Дебиторская задолженность состоит из:

покупателей и заказчиков – 16860 тыс. р. – просроченная задолженность отсутствует  
процентов по выданным займам – 6372 тыс. р.

### 4 Расшифровка существенных статей пассива баланса

4.1 Краткосрочные заемные средства – краткосрочные процентные займы на сумму 7091 тыс. р. Проценты начисляются ежемесячно и отражаются в составе прочих внереализационных расходах.

4.2 Кредиторская задолженность состоит из задолженности перед поставщиками и подрядчиками - 2605 тыс. р.

### 5 Расчет стоимости чистых активов за 2025 год

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	7091	7091	7091
2	II. Оборотные активы	23242	22485	18197
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	<b>Итого активы, принимаемые к расчету*</b>	<b>30333</b>	<b>29577</b>	<b>25289</b>
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	-
6	V. Краткосрочные обязательства	10677	9912	5609
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	<b>Итого обязательства, принимаемые к расчету**</b>	<b>10677</b>	<b>9912</b>	<b>5609</b>
9	<b>Чистые активы***</b>	<b>19656</b>	<b>19664</b>	<b>19680</b>

## 6 Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

### 6.1 Расшифровка выручки по номенклатуре услуг

Выручка за 2025г. 1368 тыс. р.

Номенклатура	Количество	Стоимость	Выручка без НДС	Рентабельность, %	Валовая прибыль
Услуги по уборке Вагон-бытовка 6,0*2,4	280,000		542 796	100,0	542 796
Комплекс услуг в организации работ обслуживания вагонов проводникам Горьковской РЖД			450 000	100,0	450 000
Комплекс услуг в организации работ обслуживания вагонов проводникам			251 667	100,0	251 667
Услуги по ежедневной комплексной поддерживающей уборке вагон-бытовок СК М Питер			77 161	100,0	77 161
Помещение охраны	24,000		46 521	100,0	46 521
Работы и услуги		185 617			-185 617
<b>Итого</b>	<b>304,000</b>	<b>185 617</b>	<b>1 368 146</b>	<b>86,4</b>	<b>1 182 529</b>

6.2 В составе прочих доходов отражены проценты к получению – 485 тыс. р.

6.3. В составе прочих расходов отражены проценты к уплате- 962 тыс. р.