"СтОИК"

ООО "СтОИК"

Адрес: 194100, г. Санкт-Петербург,
ул. Новолитовская, д. 5, лит. А, пом.14-Н, офис 2
тел./факс 8 (921) 888 0221, info@stoikspb.ru
р/с 40702810232430001097 ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ"
АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург
ОГРН 1067847354706 ИНН/КПП 7841330899/780201001

Исх№ 56 от 16.03.2026г МИФН №17 по г.СПб

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г

Общество с ограниченной ответственностью «СТОИК» (ООО «СТОИК»)
ИНН 7841330899 , КПП 780201001, ОГРН 1067847354706 от 22.02.2006г
Адрес: 194100, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Сампсониевское, ул Новолитовская, дом 5, литера А, помещение 14-Н, офис 2

1. Общая информация об организации

ООО «СТОИК» 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.
Финансовый результат от продажи работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
Численность сотрудников на 31.12.2025г составила 13 человек.

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:

43.12 Подготовка строительной площадки;

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ;

71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля.

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.

4. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 194100, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Сампсониевское, ул Новолитовская, дом 5, литера А, помещение 14-Н, офис 2

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На забалансовом счете производится учет давальческих материалов.

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Автопогрузчик CAT DP25NT остаточная стоимость 266 666,64руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ПАНОВА ВИКТОРИЯ ВАЛЕРЬЕВНА, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды (с учетом удержания) в сумме 3 448 000,00руб. за 2023г; 5 950 000,00 за 2024г. .Удержания составили 1 602 000,00 руб (НДФЛ)

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Финансовые вложения

Открыт банковский краткосрочный депозит на 31.12.2025 в сумме 14 000 000,00 руб.

Проценты за пользование депозитом начисляются во внереализационных доходах. Сумма 299 113,28 рублей.

10. Займы

По состоянию на 31.12.2025 года у Организации имеется задолженность по краткосрочному процентному займу (№1/Ст-25 от 02.09.25г (под 10%год) в размере 3 100 000,00 рублей и начисленные проценты в сумме 122 273,97 рублей.

11. Основные показатели деятельности организации

В 2025 году выручка составила — 84 861 994,84 рублей;

прочие доходы(проценты по депозитам, процент на остаток денежных средств на р/сч) — 299 113,28 рублей.

Затраты на произведенные услуги: себестоимость работ (услуг) — 58 729 677,60 рублей; материальные расходы на производство работ(услуг) — 1 106 543,01 рублей; фонд оплаты труда — 11 932 141,25 рублей; аренда помещений — 214 300,00 рублей; страховые взносы — 2 534 791,00 рублей; бухгалтерские и юридические услуги – 1 058 646,65 рублей;; обучение сотрудников, поиск объектов, договорное обслуживание — 1 045 484,49 рублей; ремонт оборудования – 227 065,00 рублей; правовые базы – 152 756,60; прочие расходы — 1 267 219,00 рублей.

12. Основные показатели ДТ и КТ задолженности

Всего краткосрочная дебиторская задолженность - 83 781 558,41 рублей, в том числе:

Покупатели – 58 102 676,42 рублей

Поставщики(авансы) – 23 825 340,21 рублей.

Прочие дебиторы – 1 853 541,78 рублей

Всего краткосрочная кредиторская задолженность - 104 722 542,20 рублей, в том числе:
Покупатели(авансы) – 26 700 363,10 рублей
Поставщикам – 70 611 004,42 рублей
Прочие кредиторы – 1 446 637,68 рублей
Налоги – 5 964 537,00 рублей.
Краткосрочные заемные средства сумма 3 100 000,00, начисленные проценты сумма 122 273,97 рублей.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Штром Кирилл Александрович (Решение №2 от 14.05.2024, на 5 лет).

14. 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.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СТОИК»

Штром К. А. _____