Общество с ограниченной ответственностью «Стрелок»
196128, Санкт-Петербург, ул.Варшавская, д.9, корп.1, лит.А, пом. 56Н, офис 409
тел./факс (812) 383-33-45

ПОЯСНЕНИЯ
К
УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Стрелок»

За 2025

Бухгалтерская отчетность ООО «Стрелок» за 2025 г. составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились Общество является субъектом малого предпринимательства и находится на основной системе налогообложения. Общество имеет обособленное подразделение «Васильки» по адресу: Ленинградская область, Приозерский муниципальный район, Ромашкинское сельское поселение, территория «Васильки», здание с кадастровым номером 47:03:0503005:311.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Стрелок"
Сокращенное наименование	ООО "Стрелок"
ИНН	7841401370
КПП	781001001
ОГРН	1087847034736
Юридический адрес	196128, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, ул Варшавская, д. 9, к. 1, литера А, помещ. 28-Н,офис 101
Генеральный директор	Рипак Юрий Юрьевич
Главный бухгалтер	Рипак Юрий Юрьевич
Налогообложение	ОСНО (освобождение от НДС по ст. 145 НК РФ)

Основной вид экономической деятельности – 93.12 «Деятельность спортивных клубов».

Размер уставного капитала – 10 тыс.руб. Капитал оплачен полностью.

Общество применяет ПБУ 18/02. План счетов, используемый обществом для учета операций финансово-хозяйственной деятельности, соответствует План счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года №94н.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Общество с ограниченной ответственностью «Стрелок»
196128, Санкт-Петербург, ул.Варшавская, д.9, корп.1, лит.А, пом. 56Н, офис 409
тел./факс (812) 383-33-45

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство по средней себестоимости.

Общество не создает оценочное обязательство по оплате отпусков.

Для подтверждения данных бухгалтерского учета применяются первичные учетные документы (включая бухгалтерскую справку), оформленные в соответствии с законодательством РФ. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Генеральный директор Рипак Ю.Ю.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[2]	7307	(6505)	189	( )		(173)							7497	(6678)
	за 20 24 г.[3]	81292	(6254)	87	(972)		(251)							7307	(6505)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	657	(222)	189	( )		(99)							846	(321)
машины и оборудование	за 20 24 г.[3]	507	(147)	87	( )		(75)							657	(222)
транспортные средства	за 20 25 г.[2]	401	(394)		( )		(7)							401	(401)
	за 20 24 г.[3]	401	(378)		( )		(17)							401	(394)
производственны и хоз.инвентарь	за 20 25 г.[2]	508	(273)		( )		(50)							508	(323)
	за 20 24 г.[3]	508	(223)		( )		(50)							508	(273)
другие виды основных средств	за 20 25 г.[2]	5741	(5616)		( )		(17)							5741	(5633)
	за 20 24 г.[3]	5741	(5507)		( )		(109)							5741	(5616)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	818	802	966
в том числе:			
машины и оборудование (кроме офисного)	525	435	422
транспортные средства		7	24
производственный инвентарь	185	235	285
другие виды основных средств	108	125	234

1.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 25 г.[2]			189		( )	(189)		
	за _____ 20 24 г.[3]			87		( )	(87)		
в том числе: дооборудование охранной системы	за _____ 20 25 г.[2]			189		( )	(189)		
(группа)	за _____ 20 24 г.[3]			87		( )	(87)		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 ___ г.[2]					( )	( )		
	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20 ___ г.[2]					( )	( )		
(группа)	за _____ 20 ___ г.[3]					( )	( )		

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за 20 25 г.[2]		( )	98	(98)			X	X		( )
	за 20 24 г.[3]		( )		( )			X	X		( )
в том числе: сырье и материалы	за 20 25 г.[2]		( )	98	(98)						( )
(вид)	за 20 24 г.[3]		( )		( )						( )

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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	
				поступило		списано			перекласси-фицировано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	24	( )	196		(4)	( )			212	( )
	за 20 24 г.[3]	91	( )	4		(71)	( )			24	( )
в том числе:	за 20 25 г.[2]		( )	1		( )	( )			1	( )
расчеты с поставщиками и	за 20 24 г.[3]	71	( )			(71)	( )				( )
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 25 г.[2]	20	( )	190		( )	( )			210	( )
	за 20 24 г.[3]	20	( )			( )	( )			20	( )
Итого	за 20 25 г.[2]	24	( )	196		(4)	( )		X	212	( )
	за 20 24 г.[3]	91	( )	4		(71)	( )		X	24	( )

4. Обязательства

4.1. 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)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	11815	6078		(159)	( )		17734
	за 20 24 г.[3]	9885	2860		(930)	( )		11815
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г.[2]	53	26		(23)	( )		56
	за 20 24 г.[3]	369	23		(339)	( )		53
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 25 г.[2]	330	120		( )	( )		450
	за 20 24 г.[3]		330		( )	( )		330
краткосрочные займы	за 20 25 г.[2]	10709	5628		( )	( )		16337
	за 20 24 г.[3]	8335	2354		( )	( )		10709
проценты по займам	за 20 25 г.[2]	545	303		( )	( )		848
	за 20 24 г.[3]	446	99		( )	( )		545
расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 25 г.[2]	114			(114)	( )		
	за 20 24 г.[3]	82	33		( )	( )		114
Итого	за 20 25 г.[2]	11815	6078		(159)	( )	X	17734
	за 20 24 г.[3]	9885	2860		(930)	( )	X	11815

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
Материальные затраты	98	
Затраты на оплату труда	2283	1872
Отчисления на социальные нужды	514	374
Амортизация	173	251
Прочие затраты	2576	1667
Итого по элементам	5644	4164
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5644	4164

Генеральный директор _____ Рипак Ю.Ю.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 03 " марта 20 26 г.

---

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

[2] Указывается отчетный период.

[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

[5] Указывается отчетная дата.

[6] Указывается предыдущий год.

[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.