

# **Общество с ограниченной ответственностью**

## **«СТРЕЛЛА»**

196140, Санкт-Петербург, улица Орбитальная, дом 7, строение 1, корпус 1, пом 13-Н  
ИНН 4704105896, ОГРН 1194704024998, телефон 8 (950) 223-13-70, 8(931) 958-22-51 Email: strella.spb@mail.ru

---

### **ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 ООО «СТРЕЛЛА»**

Общество с ограниченной ответственностью «СТРЕЛЛА» (ООО «СТРЕЛЛА») образовано 24.10.2019, ОГРН 1194704024998, ИНН 4704105896, КПП 781001001, Юридический адрес и адрес местонахождения: г. Санкт-Петербург, Орбитальная, дом 7, корпус 1, строение 1, пом-13Н, офис 1.

Уставной капитал Организации: 10000 рублей. Оплачен полностью.

Единственным учредителем организации является: Никитина Елена Анатольевна владеет 100% доли в уставном капитале

Основной вид деятельности организации: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе –ОКВЭД 68.32.

Выполняемые работы подлежат лицензированию. Лицензия выдана Государственной жилищной инспекцией г. Санкт-Петербурга 24.06.2022. Регистрационный номер 078000848.

Средняя численность за 2025 год составила 36 человек, а в 2024-34 человек.  
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Стоимостные показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублях.

Организация включена в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность. Не применяются положения: ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы» в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

1. Учет основных средств ведется с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования каждого объекта и утверждается приказом руководителя. В составе основных средств на 31.12.2025 г.: машино-место № 223 по адресу СПб, ул Струве, дом 12;

машино-место №222 по адресу СПб, ул Струве, дом 12; машино-место 221 по адресу СПб, ул Струве, дом 12; погрузчик JCB с дополнительным оборудованием; FORD TRANZIT. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019, единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Приобретаемые материальные запасы отражаются по фактической себестоимости, при отпуске в производство или продаже - по средней стоимости. Инвентаризация активов производится по распоряжению руководителя организации перед составлением бухгалтерской отчетности, при смене или увольнении материально-ответственных лиц. В ходе инвентаризации на 31.12.2025 недостач и излишков не установлено.

## 2. Состав финансовых и других оборотных активов:

Наименование актива	№ счета	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Отклонение
Расчеты по авансам выданным	60.02	83	183	100
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	143	0	-143
Расчеты с подрядчиками и заказчиками	62.01	18842	34210	15368
Единый налоговый счет	68.90	1049	1531	482
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01	2		-2
Транспортный налог	68.07	4	0	-4
Налог на прибыль	68.04		336	336
Налог нп УСН	68.12		1	1
Расчеты прочими покупателями и заказчиками	76.06	12385	881	-11504
Депозитные счета	55.03	10500	17000	6500
ИТОГО		43008	54142	11134

## 4. Состав краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование	№ счета	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Отклонение
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	9949	6635	-3314
Расчеты по авансам полученным	62.02	1269	99	-1170
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01	0	1	1
Налог на добавленную стоимость	68.02	0	4959	4959
Налог на имущество	68.08	2	11	9
Налог на УСН	68.12	711	0	-711
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	637	0	-637
Расчеты по обязательному социальному	69.11	5	4	-1

страхованию от несчастных случаев				
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	0	410	410
Расчеты с подотчетными лицами	71.01	24	15	-9
Прочее целевое финансирование и поступление	86.00	7365	13126	5761
<b>ИТОГО</b>		19962	25260	5298

5. Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 164830 тыс.руб., за 2024 год - 124692 тыс. руб. Прибыль по результатам 2024 года составила 24021,00 тыс. руб. За 2025 год прибыль составила 5602 тыс. руб. Значительное увеличение выручки и расходов объясняется тем, что в 2024 году согласно статье 346.15 НК РФ п1, пп4 (Федеральный закон 335-ФЗ от 27.11.2017) на основании которого при определении объекта налогообложения не учитывались доходы, полученные от собственников недвижимости в оплату коммунальных услуг (водопотребление, водоотведение, отопление, электроэнергия), оказанных сторонними организациями. С 1 января 2025 года организация перешла на общую систему налогообложения.

Бухгалтерская финансовая отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Событий после отчетной даты, подлежащих отражению или раскрытию в отчетности нет.

Генеральный директор ООО «СТРЕЛЛА»



Г.А.Будько