Общество с ограниченной ответственностью «Штиль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Штиль».

1.2. Юридический адрес – 109651, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Марьино, ул Перерва, дом 16, помещение 16П

1.3. Дата государственной регистрации – 03.06.2024

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании - нет.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность**
-	-	-
-	-	-

1.7. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. Участниками являются:

- А.К. РЕШЕТНИКОВА с долей 100 процентов;

Изменения уставного капитала не происходило.

1.7.1. По результатам деятельности организации за 2025 г. нераспределённая прибыль увеличилась на 1 216 тыс. руб.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.38.1 Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов;

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Решетникова Анна Константиновна
Главный бухгалтер Общества: нет. Бухгалтерский учет передан на ведение бухгалтерской компании.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 2 от 01.01.2024

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса НЕ числятся машины и оборудование. В случае необходимости специального оборудования, нанимаются специализированные организации, сдающие оборудование в аренду.

5. Инвентаризация.

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	31.12.2025	нет
Материально-производственные запасы	31.12.2025	Отклонений нет
Нематериальные активы	31.12.2025	нет
Материальные внеоборотные актывы	31.12.2025	нет
Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2025	3 490 тыс. руб.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Запасы.

6. Запасы

6.1. 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]	0	( )	246 770	(234 797)	0	(0)	X	X	11 973	(0)
	за 20 24 г.[3]	0	( )	75 516	(75 516)	0	0	X	X	0	(0)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	( )	0	0	0	(0)
сырье и материалы	за 20 24 г.[3]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
товары	за 20 25 г.[2]	0	(0	246 770	(234 797)	0	0	0	0	11 973	( )
	за 20 24 г.[3]		( )	75 516	(75 516)					0	( )

7. Финансовые и другие оборотные активы. Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва	перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.[2]	0	(0)	0	0	0	(0)	(0)	0	0	(0)	0	(0)
	за 2024 г.[3]	0	(0)	0	0	0	(0)	(0)	0	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.[2]	38 918	(0)	29 974	0	(0)	(38 918)	(0)	(0)	0	0	29 974	(0)
	за 2024 г.[3]	0	(0)	38 918	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0	38 918	(0)
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 2025 г.[2]	38 918	( )	27 770			(38 918)	( )			( )	27 770	(0)
	за 2024 г.[3]	0	( )	38 918	0	0	(-)	( )			( )	38 918	(0)
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 2025 г.[2]	0	(0)	0			(0)	( )	0			0	(0)
	за 2024 г.[3]	0	(0)	0			(0)	( )	0			0	(0)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76,	за 2025 г.[2]	0	(0)	2 204			(0)	( )	0			2 204	(0)
	за 2024 г.[3]	0	(0)	0			(0)	( )	0			0	(0)
Итого	за 2025 г.[4]	38 918	(0)	29 974	0	(0)	(38 918)	(0)	(0)		X	29 974	(0)
	за 2024 г.[4]	0	(0)	38 918	0	(0)	(0)	(0)	0		X	38 918	(0)

8. Краткосрочная кредиторская задолженность и другие краткосрочные обязательства.

8. Обязательства

8.1. 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		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 24 г.[3]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочные обязательства - всего	20 25 г.[2]	48 487	43 897	0	(48 487)	(0)	0	43 897
	за 20 24 г.[3]	0	48 487	0	(0)	(0)	8 567	48 487
в том числе:	за 20 25 г.[2]	48 319	43 240,66		(48 319)	( )		43 241
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г.[3]	0	48 319	0	(0)	(0)	0	48 319
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г.[2]	168	657		(168)	( )		656
	за 20 24 г.[3]	0	168		( )	( )		168
Итого	за 20 25 г.[2]	48 487	43 897	0	(48 487)	(0)	X	43 897
	за 20 24 г.[3]	0	48 487	0	(0)	(0)	X	48 487

8.2. Долгосрочные и краткосрочные займы, кредиты - компания не привлекала заемные средства.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности. Выручка.

Выручка организации за отчетный период составила 237 057 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Увеличение данного показателя связано со расширением клиентской базы и увеличением объема продажи в 4,6 раза, по сравнению с прошлым годом за аналогичный период. Производство икры лососевых рыб в России за год сократилось на 57,6% что также приводит к увеличению цены. В 2025 году, выросла рентабельность продаж с 0.6% (2024 год) до 0.9 %.

Обращаем Ваше внимания, что наш вид деятельности является сезонным, обусловленным временем рыболовного промысла и временем высокого спроса на товар. Рыболовный промысел варьируется в зависимости от вида рыбы и региона.
Сезонность добычи красной икры, которая связана с нерестом лососёвых рыб на Дальнем Востоке длится **с конца мая по сентябрь**.
Пик путины и время, когда продукт максимально свежий, — **июль, август и начало сентября.** Сначала рыбаки вылавливают рыбу, а затем в охлаждённом или замороженном виде везут на заводы для дальнейшей переработки. Соответственно свежий и качественный товар для продажи (после переработки улова) появляется в 4 квартале календарного года.
Товар, которым реализует ООО «Штиль» - икра зернистая лососевых рыб, является дорогостоящим деликатесом, что приводит к ограниченному «временному отрезку» и продаж в бизнесе. Не каждый может себе позволить данную продукцию и это тоже влияет на нашу сезонность, где максимальные продажи происходят в 4 квартале перед Новогодними праздникам.
Наша компания является торговой, для извлечения, максимальной прибыли мы делаем все возможное и заботимся не только объеме продаж, но и о качестве продаваемого товара.
Чистая прибыль текущего периода составила – 1216 тыс. рублей., а налог на прибыль – 405,6 тыс. рублей.

9.1. Прочие доходы – нет.

10. Расходы.

Расходы по обычны видам деятельности. Себестоимость проданного товара – 235 418 тыс. рублей

Прочие расходы. Расходы на банковское обслуживание – 16 тыс. рублей

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Штить» не принадлежит к группе компаний.

12. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие.

Из-за сезонности деятельности компания больше 3 месяцев простаивает. Общество, в оперативном порядке, рассматривает и другие виды деятельности для осуществления полноценного цикла работы. На данный находится в поиске. На срок приостановки деятельности рабочие места сотрудников сохраняются и с 2026 года так же выплачивается заработная плата в случае простоя. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

14. Страновые риски — это риски, которые связаны с особенностями государства, где работает компания

Валютные риски- валютных рисков у компании нет.

Процентные риски – Компания не привлекает заемные средства.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Генеральный директор Решетникова А.К.