

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

### Краткая характеристика деятельности общества

|                                                       |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование                                   | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ШТИЛЬ»                                        |
| Сокращенное наименование                              | ООО «ШТИЛЬ»                                                                             |
| Юридический адрес                                     | 298600, Республика Крым, г. Ялта, пгт. Виноградное, ш. Южнобережное, д. 70, помещение 5 |
| ИНН/КПП                                               | 7706643969 / 910301001                                                                  |
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | 1067761423212                                                                           |
| Виды деятельности                                     | 64 20 Деятельность холдинговых компаний                                                 |
| Уставный капитал                                      | 12 000,00 (двенадцать тысяч рублей 00 копеек)                                           |
| Руководитель (Ф.И.О., должность)                      | Савин Антон Сергеевич Генеральный директор                                              |

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человека.

ООО «ШТИЛЬ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года. Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Основным видом деятельности Общества с ограниченной ответственностью «ШТИЛЬ» является: 64.20 -Деятельность холдинговых компаний.

Органами управления ООО «ШТИЛЬ» являются: Высшим органом Общества единственный участник. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Савин Антон Сергеевич.

### Связанные стороны:

| Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ) | Характер отношений       | Виды проводимых операций | Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2024 года (тыс.руб.) |       | Объем операций каждого вида(тыс.руб.) |       | Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2025 года (тыс.руб.) |       |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------|-------|
|                                            |                          |                          | Д-Т                                                        | К-Т   | Д-Т                                   | К-Т   | Д-Т                                                        | К-Т   |
| АО "ГАВАНЬ"                                | Договоры денежного займа | предоставление займов    |                                                            | 1 550 |                                       | 7 587 |                                                            | 9 137 |

### Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «ШТИЛЬ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность содержит информацию, сформированную в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами и систематизированную в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "О бухгалтерском учете". В бухгалтерской отчетности раскрыта только существенная информация. Показатели бухгалтерской отчетности, входящие в минимальный перечень независимо от существенности, ввиду отсутствия технической возможности исключения несущественных статей из бухгалтерской отчетности по ним проставляется

прочерк. Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ШТИЛЬ» (далее – Учетная политика), утверждена приказом от 28.12.2024 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Отражение в бухгалтерском учете потерь, подтвержденных результатами инвентаризации, зависит от:

- вида потерь (недостача или порча);
- причин возникновения (естественная убыль, виновное лицо, форс-мажорные обстоятельства).

### **Применимые федеральные стандарты бухгалтерского учета.**

Введение с 2025 года в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 года № 157н (далее – ФСБУ 4/2023) и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 января 2023 года № 4н (далее – ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности приведено в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

### **Уровень существенности**

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России № 66н) на 5% и более.

### **Допущение непрерывности деятельности**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности ООО «ШТИЛЬ» осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем, что предполагает окупаемость активов и погашение обязательств в установленном порядке.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства, резервы предстоящих расходов**

В бухгалтерской (финансовой) отчетности, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

## Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском учете организации относят активы, которые одновременно соответствуют следующим критериям:

- 1) актив имеет материально-вещественную форму;
  - 2) предполагается использование актива в качестве средства труда при производстве, продаже продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
  - 3) предполагается использование актива в течение срока, превышающего 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
  - 4) не предполагается последующая перепродажа активов;
  - 5) активы обладают способностью приносить Обществу экономические выгоды в будущем;
  - 6) активы принадлежат Обществу на праве собственности, приобретены по договорам лизинга.
- Основными средствами организации являются: Здания; Сооружения; Земельные участки.

Формирование первоначальной стоимости основных средств.

Первоначальной стоимостью ОС считается общая сумма связанных с объектом ОС капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

К капитальным вложениям относятся затраты (п. 5 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н):

- на приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов основных средств или их частей либо для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств;
- на строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств;
- на подготовку проектной, рабочей и организационно-технологической документации (архитектурных проектов, разрешений на строительство и др.);
- на организацию строительной площадки;
- на осуществление авторского надзора;
- на улучшение и (или) восстановление объекта основных средств;
- на доставку и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, в том числе его монтаж, установку;
- на проведение пусконаладочных работ, испытаний.

Капитальные вложения признаются в сумме фактических затрат организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств (п. 9 ФСБУ 26/2020).

В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений включаются (п. п. 10, 11, 12 ФСБУ 26/2020):

- уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при осуществлении капитальных вложений суммы, за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом премий и скидок. В случае отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев или установленный организацией меньший срок, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки);
- стоимость активов организации, списываемая в связи с использованием этих активов при осуществлении капитальных вложений;
- амортизация активов, используемых при осуществлении капитальных вложений;
- затраты на поддержание работоспособности или исправности активов, используемых при осуществлении капитальных вложений, текущий ремонт этих активов;
- заработная плата и любые другие формы вознаграждений работникам организации, труд которых используется для осуществления капитальных вложений, а также все связанные с

указанными вознаграждениями социальные платежи (пенсионное, медицинское страхование и др.);

- связанные с осуществлением капитальных вложений проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива (см. также п. п. 7 - 10, 12 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н);

- иные затраты, в отношении которых соблюдаются условия, установленные п. 6 ФСБУ 26/2020.

Если ОС получены по договору мены или безвозмездно, они оцениваются по справедливой стоимости передаваемого или получаемого имущества (п. 13 ФСБУ 26/2020).

Фактическими затратами на имущество, которое организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этого имущества (п. 14 ФСБУ 26/2020).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью 40 000 рублей и менее за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов и не отражаются в составе основных средств (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационная стоимость ОС принимается равной 5% от первоначальной стоимости.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

## **Амортизация ОС**

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации (п. 27 ФСБУ 6/2020). Амортизация начисляется по всем видам имущества, учтенного в составе ОС, за исключением (п. 28 ФСБУ 6/2020):

- инвестиционной недвижимости, учитываемой по переоцененной стоимости;
- ОС с неизменными потребительскими свойствами (водные объекты, недра и другие природные ресурсы), музейные предметы;
- законсервированных и не используемых в деятельности организации объектов ОС, предназначенных для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации.

По другим, временно не используемым и (или) законсервированным ОС амортизация начисляется в обычном порядке (п. 30 ФСБУ 6/2020, Информационное сообщение Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-29).

Амортизация ОС начисляется 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС (пп. "а" п. 33 ФСБУ 6/2020, Информационное сообщение Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-29, п. 7 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС (пп. "б" п. 33 ФСБУ 6/2020, п. 7 ПБУ 1/2008).

Амортизация начисляется независимо от результата деятельности организации в отчетном периоде (п. 29 ФСБУ 6/2020) ежемесячно.

В бухгалтерском учете элементы амортизации считаются оценочными значениями. Их изменения возникают в результате появления новой информации и не являются исправлением ошибок. Поэтому такие изменения отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений - перспективно. Ранее начисленная амортизация не пересчитывается (п. 37 ФСБУ 6/2020, п. п. 2, 3, 4 ПБУ 21/2008).

Проверка на обесценение основных средств проводится на дату составления годовой бухгалтерской отчетности.

## **Выбытие ОС**

Решение о списании объекта и дальнейших мероприятиях определяется приказом директора.

Выбытие объекта основных средств происходит в связи с:

- прекращением использования этого объекта вследствие его физического или морального износа при отсутствии перспектив продажи или возобновления использования;

- передачей этого объекта другому лицу в связи с его продажей, меной, передачей в виде вклада в капитал другой организации, передачей в не операционную (финансовую) аренду, передачей в некоммерческую организацию;
- физическим выбытием этого объекта в связи с его утратой, стихийным бедствием, пожаром, аварией и другими чрезвычайными ситуациями;
- истечением нормативно допустимых сроков или других предельных параметров эксплуатации этого объекта, в результате чего его использование организацией становится невозможным;
- прекращением организацией деятельности, в которой использовался этот объект, при отсутствии возможности его использования в продолжающейся деятельности.

Объект не отражается в составе основных средств, если он перестал отвечать критериям признания как таковым. При этом не имеет значения, что объект еще существует физически.

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

## **Материально-производственные запасы**

### **Учет приобретения материалов**

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

В отношении материалов в Обществе применяются учетные цены. В качестве учетной цены принимается договорная цена, по которой приобретены материалы. ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. В случае возникновения затруднений при определении массы или объема приобретенных материалов вся сумма ТЗР распределяется между материалами пропорционально стоимости материала.

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы».

Учет ТЗР ведется в целом по видам затрат в составе расходов общества.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

### **Учет списания материалов**

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости. Она определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на том же счете, на котором отражались соответствующие активы до переклассификации, с обособлением в аналитическом учете.

Резерв под обесценение материалов не создается.

В составе запасов учитываются затраты застройщика и затраты на строительство инвестиционных объектов, в разрезе номенклатурных групп.

## **Финансовые кредиты и займы**

Основная сумма обязательства по полученным кредитам отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями кредитных договоров в сумме, указанной в договорах.

Уплата процентов по кредиту производится в сроки, предусмотренные договором. Проценты по кредитам начисляются ежемесячно, в момент уплаты и относятся на расходы периода.

### **Оценочные обязательства**

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете Общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

При определении величины оценочного обязательства принимаются в расчет:

- а) последствия событий после отчетной даты в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98).
- б) риски и неопределенности, присущие этому оценочному обязательству;
- в) будущие события, которые могут повлиять на величину оценочного обязательства (если существует достаточная вероятность того, что эти события произойдут).

В отчете о финансовых результатах Общества расходы, отражаемые при признании оценочных обязательств, представляются за вычетом доходов, признаваемых при принятии к бухгалтерскому учету в качестве актива ожидаемых поступлений от встречных требований и требований к другим лицам.

Для целей бухгалтерского учета используется метод обязательств. Ежемесячно рассчитывается средняя заработная плата работника и умножается на количество дней отпуска, которые положены за отработанный период. Полученная величина увеличивается на сумму страховых взносов.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

Общество применяет общую систему налогообложения. ООО «ШТИЛЬ» применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02). Учет по ПБУ (18) ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

### **Признание доходов и расходов**

Доходы (выручка) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, вне зависимости поступления денежных средств, иного имущества, (работ, услуг) и имущественных прав.

В состав доходов у организации застройщика включаются экономия-разница между ценой договоров участия в долевом строительстве и фактическими затратами на строительство объектов долевого строительства.

Экономия определяется на дату приема-передачи помещений.

Экономия определяется в целом по объекту строительства.

Расходы, связанные с возведением объектов долевого строительства, отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 20 и показаны в строке 1210 раздела «Оборотные активы» бухгалтерского баланса.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. В соответствии с ПБУ 15/2008 расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

### **Расходы на оплату труда, пенсионное обеспечение**

Вознаграждение работникам в отношении трудовой деятельности признается в качестве расходов в отчете о финансовом результате.

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты отчислений в Пенсионный фонд РФ, Фонды социального и медицинского страхования, рассчитываемого ООО «ШТИЛЬ» по ставкам, применяемым к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Общество создает резерв на оплату отпусков.

### Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

#### 1. Основные средства (строки Баланса 1150), тыс.руб

| №  | Наименование показателя                                     | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Земельный участок<br>кадастровый номер<br>90:25:070101:8463 | 161 516       | 161 516       | 161 516       |
| 2. | Нежилое здание 1,<br>кадастровый номер<br>90:25:070101:7266 | 2 631         | 2 631         | 2 631         |
| 3. | Нежилое здание 2,<br>кадастровый номер<br>90:25:070101:7265 | 218           | 218           | 218           |
|    | ИТОГО:                                                      | 164 365       | 164 365       | 164 365       |

#### 2. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса), тыс.руб.

| Виды активов и обязательств | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Отложенные налоговые активы | 8 318      | 7 380      | 5 451      |

#### 3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220 Баланса), тыс. руб.

| Контрагенты                                             | Сальдо на<br>31.12.2025 | Сальдо на<br>31.12.2024 | Сальдо на<br>31.12.2023 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам | 94                      | 138                     | 174                     |

#### 4. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса), тыс. руб.

| Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.: | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 2          |            |            |
| Сальдо ЕНС                                       | 1          |            |            |

Резерв сомнительный долгов не создавался

Учетной политикой установлено резерв по сомнительным долгам не создается в отношении:

- долгов, в отношении которых у Общества отсутствуют документы, подтверждающие ее возникновение и размер;
- долгов по процентным займам, которые в силу требований утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» являются

финансовыми вложениями, поэтому в отношении них создается не резерв по сомнительным долгам, а резерв под обесценение;

- долгов (в том числе просроченных), в отношении которых у Общества существует уверенность в том, что они будут погашены.

**5. Денежные средства (строка 1250 Баланса), тыс. руб.**

| Расшифровка денежных средств | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| Расчетные счета, в т.ч.:     |            |            |            |
| На расчетном счете в рублях  | 77         | 2          |            |
| Итого                        | 77         | 2          |            |

**6. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса) тыс.руб.**

| Прочие оборотные активы                         | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Программа отчетности Контру. Экстерн 2025-2026г | 3          |            |            |

**7. Уставный капитал (строка Баланса 1310), тыс.руб.**

| №  | Наименование показателя | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Уставный капитал        | 12            | 12            | 12            |

**8. Добавочный капитал (строка Баланса 1350), тыс.руб.**

| №  | Наименование показателя | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Другие источники        | 164 341       | 164 341       | 164 341       |

Добавочный капитал сформирован за счет дополнительных взносов участников общества.

**9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка Баланса 1370), тыс.руб.**

| №  | Наименование показателя     | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|----|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Убыток, подлежащий покрытию | 6 648         | 3 789         | 3 250         |

**10. Движение заемных средств в 2025 году (строки Баланса 1410), тыс. руб.**

| Контрагенты<br>Договоры         | 2024   | Обороты за 2025 |        | На 31.12.2025 |
|---------------------------------|--------|-----------------|--------|---------------|
|                                 |        | Дебет           | Кредит | Кредит        |
| Долгосрочные займы              | 5 595  | 3 995           | 7 330  | 8 930         |
| Проценты по долгосрочным займам | 5 191  |                 | 261    | 5 453         |
| Итого                           | 10 786 | 3 995           | 7 591  | 14 383        |

**11. Кредиторская задолженность (строка Баланса 1520) тыс.руб.**

|                                                   | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.: | <b>771</b> | <b>535</b> | <b>905</b> |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками             |            |            | 45         |
| Расчеты по налогам и сборам                       | 771        | 535        | 792        |
| Сальдо ЕНС                                        |            |            | 68         |

**Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках**

Доходы организации

Доходы в 2025 году у организации отсутствуют.

**12. Управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах), тыс.руб.**

|                                       |              |              |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Управленческие расходы                | 2025         | 2024         |
| Санитарная очистка земельного участка | 100          | 220          |
| Аренда помещения                      | 188          | 254          |
| Вывоз ТБО                             | 48           |              |
| Земельный налог                       | 2 826        | 1 502        |
| Налог на имущество                    | 258          | 238          |
| Нотариальные расходы                  | 3            |              |
| Расходы на ПО, услуги связи           | 14           | 17           |
| Паспорт отходов                       |              | 10           |
| <b>Итого</b>                          | <b>3 437</b> | <b>2 241</b> |

**13. Проценты к уплате (строка 2330 отчета о финансовых результатах), тыс.руб.**

|                         |      |      |
|-------------------------|------|------|
| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
| Проценты к уплате       | 261  | 4    |

**14. Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)**

|                                                             |           |            |
|-------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Прочие расходы                                              | 2025      | 2024       |
| Пени по налогам и сборам                                    |           | 117        |
| Проценты по займам                                          |           | 4          |
| Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика | 46        | 81         |
| Расходы на услуги банков                                    | 53        | 22         |
| <b>Итого</b>                                                | <b>99</b> | <b>224</b> |

## 15. Налог на прибыль

| Наименование показателя     | 2025 | 2024  |
|-----------------------------|------|-------|
| Отложенный налог на прибыль | 938  | 1 930 |

## 16. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2025 году чистый убыток отчетного периода определенный по данным бухгалтерского учета составил 2 859 тыс. руб.

В 2024 году чистый убыток отчетного периода определенный по данным бухгалтерского учета составил 539 тыс. руб.

### Условные активы и обязательства

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ШТИЛЬ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

### События после отчетной даты

Общество работает в отрасли, которая, скорее всего, не пострадает из-за санкций в ближайшие 12 месяцев. В 2025 г. на деятельность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для Общества. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

### Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

ООО «ШТИЛЬ» не раскрывает для пользователей дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности.