

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Балтик Эскорт Транспортная Безопасность»  
за 2024 год**

**1. Сведения об организации**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Балтик Эскорт Транспортная Безопасность»
ОГРН	1187847326017
ИНН / КПП	7838082893 / 783801001
Юридический и почтовый адрес	191180, Санкт-Петербург, набережная реки Фонтанки, д. 90, корп. 8, пом. 24-Н, ком. 11
Основной вид деятельности по ОКВЭД	80.20 «Деятельность систем обеспечения безопасности»
Среднесписочная численность, человек	85
Генеральный директор	Никонов Александр Дмитриевич
Главный бухгалтер	Никонов Александр Дмитриевич

**2. Характер отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация при составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним придерживалась Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ и приказа № 66Н от 20.07.2010 г., их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

**3. Информация об аффилированных лицах**

Состав аффилированных лиц на 31.12.2024 г.:

- Дюгаев Евгений Владимирович – учредитель 100% доли в уставном капитале.  
Уставной капитал 10 000 рублей, оплачен полностью.

**4. Информация об учетной политике.**

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по цене прихода (ФИФО).
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

## 5. Нематериальные активы

Нематериальные активы организации – отсутствуют.

## 6. Основные средства

### Собственные ОС:

Основные средства организации на 01.01.2024 – 14 323 тыс. руб.

Приобретение ОС (прочее оборудование) за плату не производилось.

Амортизация ОС за 2024 год – 2 164 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2024 – 12 159 тыс. руб.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производилась.

Основные средства ставятся на учет в организации в соответствии с «Классификатором основных средств» утвержденным Постановлением Правительства от 01.01.2002 N 1 по нижнему сроку полезного использования:

Группа	Срок полезного использования в месяцах	Остаточная стоимость на 31.12.2024 тыс. руб.
Первая	13	-
Вторая	25	-
Третья	37	636
Четвертая	61	-
Пятая	85	-
Шестая	121	-
Седьмая	181	-
Восьмая	241	-
Девятая	301	-
Десятая	361	11 523
	<b>ИТОГО</b>	<b>12 159</b>

## 7. Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2024 году составили 191 530 тыс. руб.:

- депозиты – 98 500 тыс. руб.
- займы – 8 000 тыс. руб.

Доход от финансовых вложений за 2024 год составил 583 тыс. руб.

На 31.12.2024 финансовые вложения составляют 9 500 тыс. руб.

## 8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. – 7 026 тыс. руб. в т. ч.:

- авансы выданные 553 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 5 420 тыс. руб.
- платежи в бюджет 820 тыс. руб.
- подотчетные суммы 31 тыс. руб.
- прочие дебиторы 202 тыс. руб.

## 9. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов производится по фактическим затратам, списание по методу ФИФО.

На 01.01.2024 МПЗ составляют 8 тыс. руб., в течении года поступило 1 704 тыс.руб., вышло 1 695 тыс. руб., остаток МПЗ на 31.12.2024 – 17 тыс. руб.

## 10. Капитал

Уставной капитал в 2024 году не изменялся и резервный капитал не создавался.

### **11. Расходы по займам и кредитам**

В 2024 году организацией были получены займы от ООО «Балтик Эскорт холдинг» в размере 2 100 тыс. руб. на пополнение оборотных средств. Все займы погашены до 31.12.2024 года, за пользование займами выплачены проценты в размере 25 тыс. руб. по ставке 10 % годовых.

На 01.01.2024 г. за организацией имелся долг по займу перед учредителем Дюгаевым Е. В. в сумме 100 тыс. руб. А также в 2024 году был получен беспроцентный займ от учредителя в размере 250 тыс. руб. на пополнение оборотных средств. Займы погашены полностью до 31.12.2024 года.

### **12. Кредиторская задолженность**

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 – 23 724 тыс. руб. в т. ч.:

- расчеты с поставщиками 12 600 тыс. руб.
- задолженность по налогам и взносам 6 139 тыс. руб.
- задолженность по заработной плате – 3 152 тыс. руб.
- прочие кредиторы 1 833 тыс. руб.

Списание кредиторской задолженности.

Просроченной кредиторской задолженности и с истекшим сроком исковой давности нет.

Прочие обязательства (лизинг) на начало 2024 года – 1 281 тыс. руб.

На 31.12.2024 – 427 тыс. руб.

### **13. Доходы**

Доходы в организации признаются по методу отгрузки.

В 2024 году согласно основному виду деятельности Общество осуществляло охрану объектов – физическая охрана и охрана техническими средствами.

Выручка за 2024 год составила 84 111 тысяч рублей.

Количество заказчиков - 4.

Прочие доходы составили 605 тыс. руб., в т.ч.:

- проценты по кредитам и займам 584 тыс. руб.
- прочие доходы 21 тыс. руб.

### **14. Расходы**

Расходы признаются по методу начисления в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Себестоимость продаж составила за 2024 год 85 307 тыс. руб.:

- оплата труда 63 180 тыс. руб.
- налоги и взносы с ФОТ 12 065 тыс. руб.
- материалы, тара, прочие материалы 92 тыс. руб.
- амортизация 3 027 тыс. руб.
- лизинг и содержание автотранспорта 1 704 тыс. руб.
- аренда имущества 575 тыс. руб.
- прочие 4 664 тыс. руб.

Расходы организации на 88 % составили выплаты по заработной плате.

### **15. Расчеты по налогу на прибыль**

По итогам 2024 года получен убыток.

### **16. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Исправления в бухгалтерском учете и отчетности предшествующих отчетных периодов не вносились.

### **17. Операции в иностранной валюте**

Операций с иностранной валютой не осуществлялось, курсовые разницы не начислялись.

### **18. События после отчетной даты**

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности организации, отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Никонов А.Д.

Никонов А.Д.