

ООО «ЧОО «ОПК»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Частная охранная организация «ОПК»;

Сокращенное наименование: ООО «ЧОО «ОПК»;

1.2 Юридический адрес:

199034, Санкт-Петербург г, линия 8-я В.О., д. 1/20, литер А, помещ. 6-Н

Почтовый адрес Общества:

199034, Санкт-Петербург г, линия 8-я В.О., д. 1/20, литер А, помещ. 6-Н

Адрес местонахождения Общества:

199034, Санкт-Петербург г, линия 8-я В.О., д. 1/20, литер А, помещ. 6-Н

1.3. Регистрация Общества:

Свидетельство о государственной регистрации выдано МИФНС №15 по Санкт-Петербургу (ОГРН 1117847390539)

1.4. Общество не имеет Филиалов и Представительств

1.5. Исполнительные и контрольные органы:

Органами управления Общества являются: Единственный участник ООО, Генеральный директор Общества

Бухгалтерский учет в организации ведется генеральным директором самостоятельно на основании Приказа № 01/2023 от 21.09.2023г.

1.6 Устав

Действующая редакция Устава Общества от 25.09.2020г. утверждена Решением №01/2020 единственного учредителя.

1.7 Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2024г. равен 250 тыс. руб.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. равен 250 тыс. руб.

1.8 Основные виды деятельности, осуществлявшиеся в отчетном периоде:

ОКВЭД 80.10 «Деятельность охранных служб, в том числе частных»

Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий Л056-00106-78/00036407

Дата лицензии 14.11.2011г.

Дата окончания действия лицензии 14.11.2026г.

- Деятельность в отчетном периоде производилась.

1.9 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2024 году – 35 человек
- в 2025 году – 44 человек

1.10 Иностранцы работники

В течение отчетного года трудовых отношений с иностранными работниками не было.

2. Учетная политика

2.1 Основа составления:

Бухгалтерская отчетность Общества в соответствии со ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует бухгалтерскую отчетность в упрощенном виде. Средняя численность работников Общества за отчетный период менее 100 чел., выручка от реализации за отчетный период менее 800 млн. руб. Общество не подлежит аудиту.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества не было нематериальных активов.

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2024г. основные средства отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г. основные средства отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения:

По состоянию на 31.12.2024г. финансовые вложения отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г. финансовые вложения отсутствуют.

3.4. Капитал и резервы

Уставный капитал

На 31.12.2025г. уставный капитал Общества составляет 250 тыс. руб., зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Добавочный капитал

В отчетном периоде Общество не производило отчислений в Добавочный капитал.

Резервный капитал

Общество не создавало резервный капитал.

3.5. Кредиты и займы

Заемные средства отсутствуют.

4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Приложении 1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложении 2.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Связанные стороны

Общество не имеет связанных сторон.

8. Отдельные виды доходов и расходов

Информация о затратах на производство по элементам отражена Приложении 3. При этом, строка 5650 по элементу «Прочие затраты», включает следующие статьи (тыс. руб.):

наименование	2025 год	2024 год
Аренда помещений	901	891
Консалтинговые услуги	800	700
Страховая премия	8	11
СБИС	19	7
Услуги связи, интернет	547	306
Комплекс охранных услуг, круглосуточный пост	211	211

Техническое обслуживание охранной сигнализации	93	75
--	----	----

В отчетном периоде чрезвычайные доходы и расходы отсутствовали.

Затрат на энергетические ресурсы у Общества в отчетном периоде не было.

9. Субсидии, полученные из бюджета Ленинградской области и Санкт-Петербурга

В течение 2025 года организация не получала субсидии из Ленинградской области и Санкт-Петербурга.

10. Налог на УСН.

ООО «ЧОО «ОПК» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы». Ставка составляет 15%.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

На 31.12.2024г. остаток денежных средств на расчётном счете Общества-116 тыс. руб., в кассе Общества -1 тыс. руб.,

На 31.12.2025г. остаток денежных средств на расчётном счете Общества-8 522 тыс. руб., в кассе Общества -18 тыс. руб.

12. Негативное воздействие на окружающую среду.

Общество не оказывает негативного воздействия на окружающую среду.

13. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства

В 2025 году у организации не было судебных разбирательств.

14. Бенефициарный владелец.

Единственным участником Общества является Кумов Владимир Николаевич.

15. Загрузка предприятия на 2025г.

Компания ведёт активный поиск заказов и активов, которые смогут приносить доход в будущем.

16. Изменения в учётной политике в 2025 г.

Изменения планируются согласно действующего Законодательства.

Генеральный директор

Кумов В.Н.

Главный бухгалтер

Кумов В.Н.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:															
	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2025г.	7825	-	1986	-	-	(6512)	-	-	-	-	-	-	-	3299
	5530	за 2024г.	8488	-	6190	-	-	(6853)	-	-	-	-	-	-	-	7825
	в том числе:															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2025г.	503	-	1986	-	(611)	-	-	-	-	-	-	-	-	1878
	5531	за 2024г.	1646	-	8	-	(1151)	-	-	-	-	-	-	-	-	503
	5512	за 2025г.	5937	-	-	-	(5057)	-	-	-	-	-	-	-	-	880
	5532	за 2024г.	4416	-	5728	-	(4207)	-	-	-	-	-	-	-	-	5937
	5513	за 2025г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2024г.	1466	-	-	-	(1458)	-	-	-	-	-	-	-	-	8
	5514	за 2025г.	1372	-	-	-	(836)	-	-	-	-	-	-	-	-	536
	5534	за 2024г.	960	-	422	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	1372
	5500	за 2025г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5
	5520	за 2024г.	-	-	32	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	5
	5500	за 2025г.	7825	-	1986	-	-	(6512)	-	-	-	X	-	-	-	3299
	5520	за 2024г.	8488	-	6190	-	-	(6853)	-	-	-	X	-	-	-	7825

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2025г.	1037	53919	-	(53130)	-	X	X	-
	5580	за 2024г.	1449	34798	-	(35210)	-	-	-	1826
										1037
	5561	за 2025г.	-	1986	-	(1986)	-	-	-	-
	5581	за 2024г.	14	2139	-	(2153)	-	-	-	-
	5562	за 2025г.	63	29605	-	(29487)	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	617	18486	-	(19040)	-	-	-	181
	5563	за 2025г.	794	8449	-	(8129)	-	-	-	63
Расчеты по налогам и взносам	5583	за 2024г.	513	5130	-	(4849)	-	-	-	1114
	5564	за 2025г.	175	13577	-	(13264)	-	-	-	794
	5584	за 2024г.	305	9011	-	(9141)	-	-	-	488
	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	175
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2025г.	5	302	-	(264)	-	-	-	-
	5586	за 2024г.	-	32	-	(27)	-	-	-	43
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	5
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2025г.	1037	53919	-	(53130)	-	X	X	-
Итого	5570	за 2024г.	1449	34798	-	(35210)	X	X	-	1826
										1037

Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	1965	1861
Расходы на оплату труда	5620	16590	11342
Отчисления на социальные нужды	5630	4991	3005
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2579	2201
Итого по элементам	5660	26125	18409
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26125	18409

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров