

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ОП «Астероид»
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Охранное предприятие «Астероид»

Сокращенное наименование – ООО «ОП «Астероид».

Юридический адрес – 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский проспект, д. 26-28, лит А, пом.68-Н

Дата государственной регистрации – 11.11.2003

ИНН/КПП 7801250365/781301001

ОГРН 1037800121039

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

Уставный капитал составляет 251 000 руб.

Учредитель - Меньшов В.М. с долей 100 процентов;

Основной вид экономической деятельности - Деятельность охранных служб, в том числе частных (ОКВЭД 80.10)

Сведения о руководстве - Генеральный директор Меньшов В.М. (Приказ № 1 от 24.02.2026г).

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ОП «Астероид» на 2025год утверждена приказом от 25 декабря 2024г.

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

ООО «ОП «Астероид» относится к субъектам малого предпринимательства и принимает упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

ООО «ОП «Астероид» не применяет следующие федеральные стандарты – ПБУ 18/02, ПБУ8/2010.

Раздел 3

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаток «Денежных средств» на расчетных счетах организации составил 1 694 тыс. руб., что на 470 тыс. руб. (или 38,4%) превышает показатель предыдущего года (1 224 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2024 года). Основная причина роста — превышение поступлений от покупателей над платежами поставщикам в конце отчетного периода.

Раздел 4

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года «Дебиторская задолженность» составила 2 693 тыс. руб. По сравнению с началом периода (1 184 тыс. руб.) наблюдается увеличение показателя на 1 509 тыс. руб., или на 127 %. Значительный рост дебиторской задолженности связан с увеличением объема реализации продукции услуг в 2025 году. Выручка за 2025 год составила 47 843 тыс. руб., что на 54,5% выше показателя 2024 года (30 949 тыс. руб.). Увеличение объемов реализации закономерно повлекло за собой рост остатков неоплаченных услуг на конец года.

По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует. Вся задолженность является текущей и планируется к погашению в 1 квартале 2026 года. Наибольшую долю занимает задолженность следующих контрагентов: НПО «Стример» - 564 тыс. руб; ООО «СУ 26» - 528 тыс. руб. Финансовое состояние дебиторов на конец периода оценивается как стабильное. На конец отчетного периода пришлось авансовые платежи по налогам, срок уплаты которых наступает в более поздние сроки (т.е. в 1-м квартале 2026 года) и имело место досрочное перечисление налогов в счет будущих обязательств.

Раздел 5

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года «Кредиторская задолженность» составила 2 048 тыс. рублей. По сравнению с предыдущим отчетным периодом (на 31 декабря 2024 года: 706 тыс. рублей) произошло увеличение данного показателя на 1 342 тыс. рублей. В составе краткосрочной кредиторской задолженности числится задолженность перед поставщиками и подрядчиками за оказанные работы и услуги. Вся задолженность является краткосрочной (срок погашения менее 12 месяцев после отчетной даты), просроченная задолженность отсутствует. Увеличение задолженности связано с ростом начисленных налоговых обязательств в 4-м квартале 2025 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, а также с переносом установленных законодательством сроков уплаты отдельных налогов на 2026 год. Вся задолженность является текущей и будет погашена в установленные Налоговым кодексом РФ сроки. Увеличение задолженности связано с ростом фонда оплаты труда в 2025 года, а также с изменением сроков уплаты страховых взносов в связи с выходными и праздничными днями в январе 2026 года.

Раздел 6

Выручка

«Выручка» за 2025 год составила 47 843 тыс. руб., что на 16 894 тыс. руб. (или на 54,6%) превышает показатель 2024 года. Рост выручки обусловлен расширением клиентской базы и увеличением объемов продаж по основному виду деятельности.

Раздел 7

Себестоимость продаж

«Себестоимость продаж» пропорционально выросла и составила 45 519 тыс. руб., что на 15 310 тыс. руб. (или 50,7%) выше уровня прошлого года.

Основные причины роста себестоимости:

- Рост цен на материально-производственные запасы и услуги сторонних организаций.
- Увеличение расходов на оплату труда персонала в связи с индексацией заработной платы.

Раздел 8

Чистая прибыль

«Чистая прибыль» оставшаяся в распоряжении организации по итогам 2025 года, составила 619 тыс. рублей. В 2024 году данный показатель равнялся 280 тыс. рублей. Рост чистой прибыли составил 339 тыс. рублей (или 121%), что свидетельствует о повышении итоговой эффективности деятельности компании после исполнения обязательств перед бюджетом.

Финансовые результаты деятельности организации за 2025 год демонстрируют положительную динамику. Темп роста выручки превышает темп роста себестоимости, что является позитивным фактором и свидетельствует о повышении рентабельности. Все показатели прибыли существенно выросли по сравнению с предыдущим годом, что свидетельствует об укреплении финансового положения организации.

Дата составления 12 марта 2026 года.

Генеральный директор

Меньшов В.М.