

Пояснения к бухгалтерской отчетности
Общество с ограниченной ответственностью «Охранная Организация «Топаз Санкт-Петербург»
за 2025 год.

Сведения об организации

Полное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Охранная Организация «Топаз Санкт-Петербург»

Сокращенное наименование : ООО «ОО «Топаз СПб»

Дата государственной регистрации 08.10.2013г.

Юридический адрес: г. Санкт-Петербург, Муниципальный округ Автово, ул. Краснопутиловская д.69 литер А, офис 413

Основным видом деятельности Общества является осуществление охранный деятельности (ОКВЭД 80.10 деятельность охранных служб, в том числе частных).

Лицензия на осуществление данного вида деятельности № Л056-00106-78/00029955 от 22.12.2013г. Дата начала действия лицензии 22.12.2013г, дата окончания действия лицензии 22.12.2028г.

Уставный капитал Общества составляет 252 000 (двести пятьдесят две тысячи) рублей. 100% принадлежит единственному учредителю Жихареву Андрею Васильевичу

Среднесписочная численность работников за отчетный год составила 48,9 человек.

Обществом применяется общая система налогообложения.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Финансово-хозяйственная деятельность

Учетная политика разработана в соответствии с действующим законодательством, регулирующим ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства :

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости. МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется как разница между выручкой от реализации услуг и начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих правил бухгалтерского учета в РФ.

Выручка от реализации услуг в отчетном году составила 73 388 тыс. руб. с учетом НДС 20%, что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост данного показателя связан с увеличением объема продаж.

В отчетном периоде были приобретены и введены в эксплуатацию основные средства на сумму 3 725 тыс. руб. На конец отчетного периода остаток основных средств, за минусом начисленной амортизации, составил 19 308 тыс. руб.

На конец отчетного периода непогашенная дебиторская задолженность составила 14 926 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 9 442 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества по итогам отчетного года составила 451 тыс. руб.

Расшифровка затрат.

Материальный затраты - 9 178 тыс. руб.

Затраты на оплату труда – 24 047 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды – 7 043 тыс. руб.

Амортизация – 905 тыс. руб.

Прочие затраты – 19 465 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов.

Доход от реализации прочего имущества составила 50 тыс. руб.

Пени и неустойки, полученные от контрагентов за нарушение условий договоров - 198 тыс. руб.

Списана кредиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 287 тыс. руб.

В организации проведена инвентаризация запасов перед составлением бухгалтерской отчетности.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025г.	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025г.	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Выплата дивидендов.

В отчетном периоде на основании решении учредителя Общества были выплачены дивиденды в размере 5 210 тыс. руб.

Непрерывность деятельности.

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

У Общества отсутствует неопределенность в способности продолжать непрерывную деятельность.

События после отчетной даты.

Общество подтверждает, что события, произошедшие с момента окончания отчетного периода до момента подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными лицами.