

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

2. Обязательства

2.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	496	158	-	(260)	-	-	-	394
	3а 2024 г.	494	84	-	(82)	-	-	-	496
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	13	-	-	-	-	-	13
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	38	147	-	(23)	-	-	-	162
	3а 2024 г.	25	23	-	(10)	-	-	-	38
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	63	-	-	(63)	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	80	80	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	80	80	5	5	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	39	39	10	10	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	37	37	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	153	153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	112	112	41	41	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	171	171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	175	175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	496	496	158	158	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	494	494	84	84	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

2.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	287	544
Затраты на оплату труда	2,708	2,473
Отчисления на социальные нужды	586	467
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1,038	926
Итого по элементам	4,619	4,410
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4,608	4,410

Общество с ограниченной ответственностью «Центр охраны труда и промышленной безопасности»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЦОТПБ».

1.2. Юридический адрес – 196603, Санкт-Петербург г, г. Пушкин, ш. Красносельское, дом 31, квартира 15.

1.3. Дата государственной регистрации – 06.04.2010 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Собоной Андрей Алексеевич с долей 50 процентов,
- Гридасов Павел Викторович с долей 50 процентов.

1.7. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества Собоной Андрей Алексеевич.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ЦОТПБ» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных

периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствуют.

Общество арендует офисное помещение по краткосрочному договору аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018)

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствуют.

7. Запасы

Товарно-материальные ценности по строке 1210 «Запасы» на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствуют.

8. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (Десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (Десять тысяч) руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании являются Собоной Андрей Алексеевич, гражданин РФ (Россия) и гражданин РФ Гридасов Павел Викторович. В 2025 году Общество выплатило дивиденды на общую сумму 2 440 тыс. руб.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). В Обществе отсутствуют проблемы с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор

Собовой А. А.