Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ОЛИМП» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ОЛИМП» зарегистрировано 24 сентября 2012 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №8 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1127847494950. ООО «ОЛИМП» присвоен ИНН 7839468459, КПП 783901001. Юридический адрес: 190020, г. Санкт-Петербург, ул. Лифляндская, д. 3, лит. А, ПОМЕЩ. 3-Н КОМНАТА №13. Генеральный директор: Кипер Федор Георгиевич.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 1 000 000 (один миллионов) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: четыре физических лица — Карпов Андрей Владимирович, Карлов Алексей Витальевич, Ашурков Андрей Николаевич, Серов Сергей Анатольевич.
3. Основной вид деятельности: 25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 30 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ОЛИМП» утверждена приказом б/н генерального директора Кипера Ф.Г. от 27.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Карпов Андрей Владимирович — учредитель, 44,76% доли собственности в УК, занимает должность заместителя генерального директора.

Ашурков Андрей Николаевич — учредитель, 20% доли собственности в УК, занимает должность заместителя генерального директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

- общим собранием учредителей ООО «ОЛИМП» от 11.03.2025, 02.06.205, 15.07.2025, 08.09.2025, 01.12.2025 была утверждена выплата дивидендов за прошлые периоды и по итогам 2024 года из расчета суммы чистой прибыли к распределению по 5 000 000 рублей - на каждом собрании.

- 31.03.2025 общим собранием была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность Организации за 2024 год. Собрание постановило выплатить по итогам прошлых лет и 2024 года прибыль в размере 25 000 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплаты (с учетом удержания НДФЛ были произведены 13 марта, 4 июня, 17 июля, 8 сентября, 4 декабря 2025 года.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки» 212 595 660 руб.;
- прочие доходы 5 767 870 рублей.

Затраты на производство и реализацию продукции:

- амортизация ОС — 599 291 рублей;
- приобретения сырья — 111 787 876 рублей;
- фонд оплаты труда, в т.ч. взносы — 8 523 021 рублей;
- аренда помещений — 11 371 044 рублей;
- прочие расходы — 141 842 рублей.

5. Расшифровка дебиторской задолженности баланса на 31.12.2025

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
			поступило		списано					
	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	33 149	(1 213)	32 302	-	(27 816)	-	(3 322)	-	37 634	(2 752)
в том числе:										

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 879	-	4 159	-	(3 832)	-	-	-	4 205	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	23 880	(1 213)	25 536	-	(21 883)	-	(3 322)	-	27 532	(2 752)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	326	-	-	-	(88)	-	-	-	239	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 086	-	251	-	(2 000)	-	-	-	1 337	-
Авансы по аренде (лизингу)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	1 400	-	-	-	-	-	1 400	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	1 964	-	957	-	-	-	-	-	2 921	-

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 1 213 495 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в Организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 34,76%. Списочная численность работников на

Генеральный директор ООО «ОЛИМП» / _____ / Кипер Ф.Г.