

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Балтик Эскорт Транспортная Безопасность»
за 2025 год**

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Балтик Эскорт Транспортная Безопасность»
ОГРН	1187847326017
ИНН / КПП	7838082893 / 783801001
Юридический и почтовый адрес	191180, Санкт-Петербург, набережная реки Фонтанки, д. 90, корп. 8, пом. 24-Н, ком. 11
Основной вид деятельности по ОКВЭД	80.20 «Деятельность систем обеспечения безопасности»
Среднесписочная численность, человек	85
Генеральный директор	Никонов Александр Дмитриевич
Главный бухгалтер	Никонов Александр Дмитриевич

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация при составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним придерживалась Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ и приказа № 66Н от 20.07.2010 г., их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

3. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Дюгаев Евгений Владимирович – учредитель 100% доли в уставном капитале. Уставной капитал 10 000 рублей, оплачен полностью.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по цене прихода (ФИФО).
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

5. Основные средства

Собственные ОС:

Основные средства организации на 01.01.2025 – 636 тыс. руб.

Приобретение ОС (прочее оборудование) за плату не производилось.

За 2025 год амортизация составила – 636 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025 – 0 тыс. руб.

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы организации – отсутствуют.

7. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов производится по фактическим затратам, списание по методу ФИФО.

На 01.01.2025 МПЗ составляют 17 тыс. руб., в течении года поступило 1 929 тыс. руб., выбыло 1 928 тыс. руб., остаток МПЗ на 31.12.2025 – 18 тыс. руб.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток на расчетном счете организации – 2 301 тыс. руб

Остаток в кассе организации – 58 тыс. руб.

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2025 году составили 17 615 тыс. руб.:

- депозиты – 10 000 тыс. руб.
- авансы выданные 462 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 4 546 тыс. руб.
- платежи в бюджет 2 446 тыс. руб.
- подотчетные суммы 5 тыс. руб.
- прочие дебиторы 156 тыс. руб.

10. Капитал

Уставной капитал в 2025 году не изменялся и резервный капитал не создавался.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. составила – 1745 тыс. руб.

11. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 – 9 789 тыс. руб. в т. ч.:

- расчеты с поставщиками 250 тыс. руб.
- задолженность по налогам и взносам 6 471 тыс. руб.
- задолженность по заработной плате – 3 005 тыс. руб.
- прочие кредиторы 63 тыс. руб.

Списание кредиторской задолженности.

Просроченной кредиторской задолженности и с истекшим сроком исковой давности нет.

12. Доходы

Доходы в организации признаются по методу отгрузки.

Согласно основному виду деятельности Общество осуществляет обеспечение транспортной безопасности на объектах транспортной инфраструктуры.

12.1. Выручка за 2025 год составила 103 870 тысяч рублей.

Количество заказчиков - 3.

12.2. Прочие доходы составили 766 тыс. руб., в т.ч.:

- проценты по депозитам и займам 621 тыс. руб.

- прочие доходы 145 тыс. руб.

13. Расходы

Расходы признаются по методу начисления в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

13.1. Себестоимость продаж составила за 2025 год 101 783 тыс. руб.:

- оплата труда 75 341 тыс. руб.
- налоги и взносы с ФОТ 16 282 тыс. руб.
- материалы, тара, прочие материалы 1 928 тыс. руб.
- амортизация 636 тыс. руб.
- лизинг и содержание автотранспорта 1 501 тыс. руб.
- аренда имущества 575 тыс. руб.
- прочие 7 021 тыс. руб.

Расходы организации на 89 % составили выплаты по заработной плате.

14. Расчеты по налогу на прибыль

14.1. Прибыль до налогообложения составила 2 177 тыс. руб.

Организация применяет основную систему налогообложения.

Исчисленный налог за 2025 год составил 544 тыс. руб.

14.2. Бухгалтерская прибыль по итогам года составила 1 744 тыс. руб.

15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправления в бухгалтерском учете и отчетности предшествующих отчетных периодов не вносились.

16. Операции в иностранной валюте

Операций с иностранной валютой не осуществлялось, курсовые разницы не начислялись.

17. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности организации, отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Никонов А.Д.

Никонов А.Д.