

Пояснения к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах

ЗАО «Трест СЗКС»
за 2025 год.

1. Организационная структура предприятия.

1.1. Фирменное название предприятия.

На русском языке:

Полное – Закрытое акционерное общество «Трест Севзапкурортстрой»

Сокращенное – ЗАО «Трест СЗКС»

1.2. Место нахождения предприятия и почтовый адрес.

190013

г. Санкт-Петербург улица Рузовская ,дом №16,литера А,пом.1Н,офис 117

1.3. Место регистрации.

зарегистрирован за основным государственным номером № 1027810295842 решением Инспекции Министерства РФ по налогам и сборам по Адмиралтейскому району Санкт-Петербурга 13.12.2002 (свидетельство серия 78 № 004347116), свидетельство о постановке на учет в налоговом органе (серия 78№ 007117282) выдано Межрайонной ИФНС России №7 по Санкт-Петербургу 07.12.2011.

1.4. Уставный капитал.

Уставный капитал предприятия составляет 4 900 000 рублей и разделен на 64 800 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 70 рублей каждая и 5 200 привилегированных именных акций номинальной стоимостью 70 рублей каждая.

Дополнительно к размещенным акциям Общество вправе разместить 39 300 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 70 рублей каждая.

1.5. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности в 2025 г. ЗАО «Трест СЗКС» является

- Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества
- Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

Общество обособленных подразделений и филиалов не имеет.

1.6. Правила, по которым сформирована бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Трест Севзапкурортстрой» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.7. Сведения об исполнительном органе и составе органа управления:

- Высший орган-Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Единичный исполнительный орган ЗАО «Трест СЗКС»-Генеральный директор Тихомиров Сергей Алимович, избранный Общим собранием акционеров сроком на 5 лет (Протокол №34 годового собрания от 27.04.2017)

2. Раскрытие основных положений учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Основные средства.

2.1.1. Учет основных средств вести в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 № 26н (с учетом внесенных изменений) и Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н «Об утверждении Методический указаний по бухгалтерскому учету основных средств».

2.1.2. Амортизацию по всем группам основных средств начислять линейным способом по группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.1.3. В разрезе каждой амортизационной группы Постановления Правительства от 01.01.2002 г. №1 для конкретного основного средства принимать срок полезного использования по приказу Генерального директора

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Материально-производственные запасы.

2.1.4. Объекты имущества со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.5. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости запасов .

Учет затрат на производство.

2.1.6. Учет затрат на производство ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

2.1.7. Вести раздельно учет затрат на производство продукции (работ, услуг), облагаемых и необлагаемых НДС.

2.1.8. Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, списывать ежемесячно непосредственно на сч. 90 «Продажи» .

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Исчисление НДС.

2.2.1. Исчисление НДС производить в соответствии с гл.21 НК РФ.

2.2.2. Вести раздельный учет:

- операций, подлежащих налогообложению по ставкам 0%; 10%; 20%;
- операций, освобождаемых от налогообложения;
- других операций, имеющих особый порядок налогообложения.

Исчисление налога на прибыль

2.2.3 Учет доходов и расходов вести кассовым методом. (упрощенная система налогообложения (УСН)

2.2.4 Объект налогообложения УСН доходы минус расходы .Ставка 7 процентов.

3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период в ЗАО «Трест СЗКС» и (или) численность работающих на отчетную дату.

№ п/п	Показатель	Численность, чел.
1	Среднегодовая численность работающих за отчетный период	29

4. Раскрытие информации по доходам и расходам

Тыс. руб.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб. без НДС	Процент к общему объему выручки
Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества	71390	99,40%
Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем	60	0,08%
Продажа основных средств	323	0,52
Итого	71773	100,00%

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

4.1 Управленческие расходы

Наименование показателей	2025г. тыс.руб.
Арендная плата	3 379
Расходы на зарплату и страховые взносы	19279
Амортизация	6743
Затраты на приобретения топлива, воды и энергии всех видов	17 469
Материалы для произв. и хоз.нужд	4 507
Ремонт ОС	4 812
Содержание служебного транспорта	2519

Услуги производственного характера	1 615
Охранные(пожарные) услуги	2487
Страхование имущества	466
Имущественные налоги	5984
Прочие затраты	4154
Итого	73 324

Генеральный директор

Тихомиров С.А

--	--	--	--