

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ОХРАНА ТРУДА- КОНСАЛТИНГ»



350901 Краснодарский край г. Краснодар
ул. им. Героя Аверкиева 24 пом. 32
тел/факс 210-16-99; эл. 2101699@mail.ru

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ОХРАНА ТРУДА - КОНСАЛТИНГ"

Сокращенное наименование: ООО "ОТК"

1.2. Юридический адрес:

350028, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Героя Аверкиева А.А., дом 24, помещение 32.

1.3. Дата государственной регистрации:

21 сентября 2006 года. ОГРН 1062310037899.

1.4. Сведения об участниках (учредителях) и уставном капитале:

Уставный капитал: 21 000 (Двадцать одна тысяча) рублей. Сформирован полностью.

Участники: Гайкалова Людмила Алексеевна с долей 21 000 рублей, что составляет 100% уставного капитала.

Штатная численность на конец отчетного периода составила 14 человек.

Наименование подразделения	Численность, чел.
Администрация	3
Отдел ДПО	4
Отдел охраны труда	7

1.6. Перечень основных видов деятельности:

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 85.42 Образование профессиональное дополнительное.

Иные осуществляемые виды деятельности: Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, аренда имущества, рекламная деятельность, полиграфическая деятельность и др.

К обычным видам деятельности Общества относится оказание консультационных услуг и услуг в области дополнительного профессионального образования и оказание услуг по охране труда.

Сведения о руководстве:

Директор: Гайкалова Людмила Алексеевна (действует на основании Устава).

Главный бухгалтер: Ведение бухгалтерского учета осуществляется директором Общества.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

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

3. Основные средства и нематериальные активы

3.1. Основные средства:

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 в составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся. Помещение, используемое в деятельности, арендуется.

3.2. Нематериальные активы:

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

4. Информация об активах и обязательствах

4.1. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 1290 тыс. рублей. Основная сумма задолженности 1052 — расчеты с покупателями и заказчиками за оказанные услуги. Задолженность является краткосрочной.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 403 тыс. рублей. Включает в себя задолженность:

- перед бюджетом по налогу по УСН — 127 тыс. руб.;
- перед внебюджетными фондами — 168 тыс. руб.;
- перед поставщиками и подрядчиками — 14 тыс. руб.;
- прочая кредиторская задолженность — 94 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности нет.

4.2. Расчеты по налогам:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Объект налогообложения — «Доходы» (ставка 6%). Сумма начисленного налога за 2025 год составила 498 тыс. рублей. Задолженность по налогу на конец года — 127 тыс. рублей.

5. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проводилась перед составлением годовой отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2025	Расхождений не установлено.
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	Расхождений не установлено, акты сверок подписаны.
Основные средства	31.12.2025	Отсутствуют.
Нематериальные активы	31.12.2025	Отсутствуют.
Материально-производственные запасы	31.12.2025	Отсутствуют.
Расчеты с бюджетом и фондами	31.12.2025	Расхождений не установлено, сверка с ИФНС и СФР произведена.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 16 893 тыс. рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение выручки связано с ростом числа заказов на консультационные услуги и услуги по дополнительному профессиональному образованию.

Чистая прибыль Общества по данным бухгалтерского учета за 2025 год составила 1 391 тыс. рублей.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. У Общества отсутствуют признаки банкротства, финансовая устойчивость и ликвидность находятся на высоком уровне. Руководство не планирует и не видит угроз ликвидации или существенного сокращения деятельности в обозримом будущем.

Дата составления текстовых пояснений: 8 апреля 2026 года.

Директор Гайкалова Л.А.