

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Частная охранная организация «Мир Охраны» (ООО «Мир Охраны») зарегистрировано 26.10.2010 года за ОГРН 1102309004126. ИНН 2309124527 КПП 127801001. Основной вид деятельности 80.20 «Деятельность охранных служб, в том числе частных». Лицензия на осуществление частной охранной деятельности ЧО № 044722 от 04.03.2026 № 732. Единственный участник общества Кубанцев Игорь Михайлович, занимает должность охранника сопровождения. Размер уставного капитала 255 000,0 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Орган управления: директор Демихов Юрий Юрьевич, на основании решения единственного участника №б/н от 24.09.2015г.

Филиалы, представительства, обособленные подразделения отсутствуют.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, доходы минус расходы. С 01 января 2025 года общество является плательщиком налога на добавленную стоимость (5%).

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 с учетом п.3 ФСБУ 6/2020.

1. Основные средства

. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	7001,0	(2742,0)				(1703,0)						7001,0	(4445,0)
	за 2024 г.	4284,0	(2682,0)	4000,0	(1283,0)		(1342,0)						7001,0	(2741,0)

В состав основных средств входят два автотранспортных средства и электроскутер. Первоначальная стоимость составляет 7001,0 тыс.руб. Сумма начисленной амортизации 1703,0 тыс.руб. Переоценка основных средств не производится (п 3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом с даты принятия объекта к учету.

2. Дебиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	списано	на		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
						погашено	расходы				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20_25_ г. <2>	5541,0	()	222670,0	(221651,0)	()				6560,0	()
	за 20_24_ г. <3>	7808,0	()	252875,0	(255142,0)	()				5541,0	()

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 6560,0 тыс.руб., имеет текущий характер и состоит из сумм оказанных услуг по охране объектов за декабрь 2025года (5852,0 тыс.руб.) и оплачена контрагентами в январе 2026 года, из сумм расчетов с поставщиками за оказанные услуги в декабре 2025 года. Общество не создает резерв по сомнительным долгам (п.1,2 ст.346.17 НК РФ).

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024г.
Материальные затраты	1744,0	2088,0
Затраты на оплату труда	53921,0	72812,0
Отчисления на социальные нужды	10981,0	13674,0
Амортизация	1703,0	1342,0
Прочие затраты	9985,0	12379,0
Итого расходы по обычным видам деятельности	78334,0	102295,0

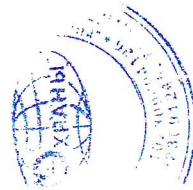
В строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах размер выручки по договорам охраны составил 78864,0 тыс.руб., за 2024 год – 103683,0 тыс.руб. Снижение показателя связано с уменьшением количества договоров охраны объектов в 2025 году.

Расходы по обычным видам деятельности составили 78 334,0 тыс.руб., за 2024 год – 102 295,0 тыс.руб. В составе прочих расходов (279,0 тыс.руб) входят расходы на услуги банка. Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025год 779,0 тыс.руб. По итогам 2025года убыток составил 528,0 тыс.руб., против прибыли в 2024 году – 177,0тыс.руб.

Кредиторская задолженность (6992,0 тыс.руб.) состоит из сумм начисленной заработной платы за декабрь 2025 года – 3274,0 тыс.руб, из сумм расчетов по исполнительным листам 12,0 тыс.руб.; из сумм начисленных налогов, а именно: НДФЛ 382,0 тыс.руб., НДС -994,0 тыс.руб.; УСН -779,0 тыс.руб.; ЕНС – 346,0 тыс.руб., транспортного налога 1,0 тыс.руб.; сумм страховых взносов 990,0 тыс.руб.; из суммы задолженности перед контрагентом за оказанные услуги в декабре 2025 года -214,0 тыс.руб. Срок выплаты заработной платы за декабрь 2025 г. - 15 января 2026 года. Задолженности по выплате заработной платы общество не имеет.

Директор

Главный бухгалтер



Демихов Ю.Ю.

Томашова И.В.