

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Подразделение транспортной безопасности «КМВ»
За 2025 год

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Подразделение транспортной безопасности «КМВ» (далее «Общество») является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по гор. Москве. Адрес регистрирующего органа: 125373, Москва г, Походный проезд, домовладение 3, стр.2 ИНН 2630050646, КПП 772201001, юридический адрес: 111033, Город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Лефортово, пер Слободской, д. 6, стр. 11. Почтовый адрес: 111033, Город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Лефортово, пер Слободской, д. 6, стр. 11

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность охранных служб, в т.ч. частных (код 80.10).

Уставной капитал составляет 10 000 руб.

Учредителями (участниками) юридического лица являются: Анисимов Павел Анатольевич, владеющий 100% доли в уставном капитале.

Органы управления Обществом является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор:

– Заикин Семен Юрьевич с 22.05.2025 г.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 год составила 684 человек.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом « О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости).

3. Изменения учетной политики на 2025 год

В 2025 году изменения в Учетную политику Общества вносились в связи с изменением ставки налога на прибыль в ФБ (8%) .

4. Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По строке 1150 Баланса отражено:

- Основные средства – 19 180 тыс. руб. (за 2024 г. – 764 тыс.руб.);

Расшифровка основных средств по объектам учета на 31.12.2025г.

Наименование	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Срок полезного использования в месяцах
LADA GRANTA	488	95	393	36
ТС: CHERY TIGGO 7 PRO (легковой универсал)	208	0	208	36
HAVAL DARGO (тип легковой)	3 410	2 841	569	12
Hyundai Santa Fe (тип ТС: Легковой),	7 297	6 080	1 217	12
Mitsubishi L200 (тип ТС: Пикап),	7 165	837	6 328	12
М-ИОН (4 шт)	6 860	4 002	2 858	12
Снегоболотоход CFMOTO (Zhejiang Cfmoto Power Co. Ltd) CFORCE 1000 EPS (CF1000AZ-2)	1 703	368	1 335	37
Т/с Sollers ST8 (тип ТС: грузовой, бортовой) цвет коричневый металллик	2 901	161	2 740	36
Т/с Sollers ST8 (тип ТС:грузовой, бортовой) серый цвет	2 833	157	2 676	36
УАЗ 390995-04	1 555	1 296	259	12
УАЗ-220695-04 СВЕТЛ.СЕР.НЕМЕТАЛЛИК VIN ХХТ220695М1210325	833	236	597	60
Итого:	35 253	16 073	19 180	

Объекты основных средств приобретены в 2024 г. и в 2025 г.

Выбытия объектов основных средств не было.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовых вложений в 2025 г. не осуществлялось.

6. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Информация об остатках по видам дебиторской задолженности (стр. 1230 Баланса).

	Наименование	31.12.2025	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	2 703 713	196 379
2	Расчеты с покупателями и заказчики	2 675 551	165 325
3	Авансы выданные	9 730	9 749
	Расчеты по налогам	3 517	
4	Прочие	14 915	21 305
5	Резерв сомнительных долгов		
6	Из стр.1 просроченная дебиторская задолженность		

7. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности (стр. 1540 Баланса).

	Наименование	31.12.2025	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	2 129 766	90 920
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 536 793	11 063
3	Авансы полученные от покупателей		
4	Расчеты с бюджетом	592 353	79 187
7	Прочие	620	1
8	Из стр.1 просроченная кредиторская задолженность		

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения относится к краткосрочной кредиторской задолженности.

8. Финансовые вложения, за исключением денежных эквивалентов (стр. 1240 Баланса).

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Депозитные счета	971 624	0

9. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество не имеет денежных эквивалентов.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	978	113 017
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1240)	978	113 017

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

10. Кредиты и займы полученные

В таблице представлены данные по заемным обязательствам Общества.

Движение заемных обязательств за 2025год

Наименование	Сальдо на начало	Поступле ние	Погашение	Сальдо на конец
Долгосрочные кредиты и займы (стр 1410)	0	0	0	0
Краткосрочные кредиты и займы (стр.1510)	0	0	0	0

11. Налоги

11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по оказанным услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг, а также на дату поступления авансовых платежей.

Наименование	2025	2024
НДС по оказанным услугам (ставка 20%) по основной деятельности	1 503 077	176 532
НДС по прочей реализации (ставка 20%) счет учета 912	0	0
НДС по приобретенным ценностям, работам, услугам	771 803	28 391
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	771 803	28 391

11.2 Налог на прибыль.

В целях отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток) и налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах (стр. 2410) определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Налог на прибыль уменьшает (увеличивает) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации и составил **535 806** тыс.руб.

Расшифровка взаимосвязи между прибылью до налогообложения и налогом на прибыль:

12. Выручка от продаж

Доходами от обычной деятельности признается выручка от охранной деятельности.

Выручка признается на дату фактического оказания услуг.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Наименования показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка от основной деятельности	7 515 384	882 660
Прочие		
Итого	7 515 384	882 660

13. Расходы от обычных видов деятельности

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по основной деятельности (охранные услуги).

Состав расходов по видам затрат (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2025	2024
Амортизация	9 828	69
Аренда биотуалета	76	20
Аренда бытовок	991	845
Аренда помещения	474	28
Аренда транспортного средства	318	167
Аттестация сотрудников		381
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	2 375	681
Возмещение коммунальных затрат	4 919	39
Имущественные налоги	36	1
Информационные семинары-тренинги	32	18
Командировочные расходы	14 458	12 525
Корректировка реализации		738
Лицензионные услуги	648	
Списание МБП		875
Медосмотры	1 826	409
Монтаж кондиционера	194	20
Монтаж устройства для МПО	1 000	300
Обеспечение ТБ исполнителями	3 741 605	106 592
Обслуживание бензогенератора	99	64
Обслуживание а/м	899	1 123
Оплата б/л	601	35
Оплата труда	1 196 048	342 255
Организация обучения и проверка знаний	12 087	1 120
ПО Титан-Контроль		138
Прочие затраты	17 004	43
Расходы по ТБ и ОТ	30	18
Ремонт оборудования		9
Спецодежда	14 806	18 836
Спецоснастка	7 086	4 498
Списание материалов	59 544	12 143
Страховые взносы	231 285	65 307
Услуги	454	235
Услуги доставки		79
Услуги связи		26
Участие в торгах	59	
Транспортные услуги	574	
Форменная одежда	73 919	23 897
ИТОГО	5 393 275	593 534

Состав управленческих расходов по видам затрат (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2025	2024
Амортизация	6 176	
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	81	27
Оплата труда	40 566	13 708
Оплата б/л	11	
Страховые взносы	6 613	2 221
Командировочные расходы		31
Списание материалов	302	
Страхование	91	
Услуги сторонних организаций, в т.ч	6 607	3 026
Аренда помещения	722	881
Доставка корреспонденции	110	38
Информационные услуги	183	
Обслуживание 1С	593	22
Обслуживание и поддержка Контур	2 822	4
Организация обучения и проверка знаний		
Подписка на доступ «Коммерческие закупки» ЭП «РТС-тендер»	141	299
Программное обеспечение		463
Прочие услуги	97	1 021
Транспортные услуги	1 121	89
Услуги возмещения коммунальных затрат		6
Услуги доставки	2	14
Услуги централизованной охраны	312	72
Услуги проживания	61	105
Услуги связи	221	9
Услуги ППР	222	2
Прочие затраты	1 172	
ИТОГО:	61 619	19 013

14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340) и прочих расходов (стр. 2350) Отчета о финансовых результатах.

Наименование	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Вознаграждение за выдачу банковской гарантии		11 227		155
Благотворительная помощь		817		
Возмещение с удержаний сотрудников	316			
Государственная пошлина		1 086		125
Начисление процента на остаток	102 541		7 433	
Прибыль/убытки прошлых лет	7			
Пени штрафы		5		1
Проценты по займам (кредитам)				1 129
Услуги банка		3 328		2 871
Прочие	448	278		604
Членские взносы		1 800		1 430
Штрафы	29 251	27 926		168
Административные штрафы		47		
Итого прочие доходы/расходы	132 563	46 514	7 433	6 483

Генеральный директор

Заикин С.Ю.

07 февраля 2025 года