

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование фирмы: ООО «Комплексные Системы Безопасности»

ИНН 1102053356 КПП 110201001

ОКВЭД 43.2

ОГРН 1061102018780 дата регистрации: 23.10.2006

ОКТМО 87725000

Юридический адрес: 169300 Республика Коми, г. Ухта, ул.Семяшкина, 1-71

Фактический адрес: 169300 Республика Коми, г. Ухта, ул.Семяшкина, 1-71

Телефон: 8(8216) 76-90-97

Управление Федеральной налоговой

службы по Республике Коми

Уставный капитал 10000 руб. (десять тысяч рублей.)

Учредитель - физическое лицо: Коцюба Николай Юрьевич

Доля в УК - 100% - 10000 руб. - конечный бенефициар.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составляет 3 человека.

Исполнительный орган Общества – Директор Коцюба Николай Юрьевич

Основной вид деятельности: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «Комплексные Системы Безопасности» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

1. Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод УСН (доходы) .

2. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

3. В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 100.000 руб. за единицу. Активы стоимостью менее 100 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

4. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

5. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

3. Финансовые показатели 2025 года

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2025 году составил 1 115 тыс. руб.

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.01.1) за 2025 год для целей БУ составила 14 561 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2024 году -увеличение.

Начислен налог по УСН в размере 291 тыс. руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2025 году составили 8 871 тыс. руб. (без НДС):

- коммерческие расходы – 1 650 тыс. руб.;

- управленческие расходы– 7 221 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2025 году составила:

91.01 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Проценты по займам	БУ	19
	НУ	
	НУ	
Итого	БУ	19
	НУ	

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2023 году составила:

91.02 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Внереализационные расходы	БУ	4245
	НУ	
Штрафы, пени, неустойки	БУ	
	НУ	
Расходы на услуги банков	БУ	58
	НУ	
Итого	БУ	4303

	НУ	
--	----	--

5. Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2025 года составляет 485 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 485 тыс. руб.;

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в рублях, а также на отчетную дату.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в сумме 885 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей – 885 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность в сумме 326 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности входит:

- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды – 318 тыс. руб.;

- расчеты по выплате доходов- 8 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2025 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

6. Оценочные обязательства и резервы

В течение 2025 г. в организации проводился ежемесячный мониторинг состояния дебиторской задолженности на предмет выявления сомнительной.

По состоянию на последнее число каждого месяца сомнительная задолженность отсутствовала, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

Среднесписочная численность работников на 2025 год составляет 3 человека.

Учитывая небольшую штатную численность и своевременный уход сотрудников в отпуск согласно графику отпусков, отсутствовала необходимость в создании резерва на оплату предстоящих отпусков работников в течение года.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

В текущем 2025 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2026 году не планируется.

8. Информация о связанных сторонах

Наименование аффилированного лица	Виды выплат	Размер выплат за 2025 год, тыс. руб.
1. Выплаты аффилированным лицам		
Коцюба Николай Юрьевич	Погашение дивидендов за 2023 год	1 883 (с учетом НДФЛ)

10. Дополнительная информация

