

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу упрощенному и отчету о финансовых результатах  
ООО ЧОО «Рыцарь ДВ» за 2025 г.

В состав годовой бухгалтерской отчетности включены:

- Бухгалтерский баланс (упрощенный)
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения

Все суммы указаны в тыс. руб.

### 1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Частная охранная организация «Рыцарь ДВ».

Сокращенное наименование: ООО ЧОО «Рыцарь ДВ».

Юридический адрес: 681024, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Станционная, д. 56.

Телефон: 89622867132.

Уставной капитал: 250 000,00 руб.

Основной вид деятельности: Деятельность охранных служб, в том числе частных (ОКВЭД – 80.10).

Применяется ставка НДС 5% на упрощенной системе налогообложения (объект «Доходы»).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8.5», редакция 3.0

Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Недвижимого имущества не имеется.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд (офисная мебель, оргтехнику, канцелярские товары и пр.), запасы списываются на расходы в периоде приобретения.

Среднесписочная численность работников составляет 34 чел.

## 2. Показатели баланса.

| Наименование                                 | Сумма, тыс. руб. | Примечание                                     |
|--|------------------|--|
| 1. Дебиторская задолженность, в т.ч.:        | 10 997           |  |
| дебиторская задолженность покупателей        | 8 914,1          |  |
| дебиторская задолженность поставщикам        | 356,8            |  |
| дебиторская задолженность по ЕНС             | 1 726,4          | Оплата налогов                                 |
| 2. Кредиторская задолженность, в т.ч.:       | 3 350            |  |
| кредиторская задолженность по налогам        | 2 257,5          | Начислены налоги и взносы за 4 квартал 2025 г. |
| кредиторская задолженность покупателям       | 4,5              |  |
| кредиторская задолженность поставщикам       | 353,8            |  |
| кредиторская задолженность перед работниками | 729,4            | Заработная плата за декабрь 2025               |
| кредиторская задолженность по удержаниям     | 5                | По исполнительному листу за декабрь 2025       |

## 3. Показатели отчета о финансовых результатах за 2025 г.

| Наименование   | Сумма, тыс. руб. | Примечание  |
|--|------------------|---|
| 1. Себестоимость продаж, в т.ч.:                           | 86 403           |   |
| Оплата труда   | 15 763,2         |   |
| Страховые взносы   | 4 270,7          |   |
| Взносы в СФР и оплата пособия по листку нетрудоспособности | 43, 2            |   |
| Расход материалов  | 14 310           | (в т. ч. произведено списание за прошлый период на сумму 7 665) |
| Прочие затраты   | 52 016           | Оказаны услуги и поставка товаров от поставщиков                |

|  |         |   |
|--|---------|---|
| 2.Прочие расходы, в т.ч.                       | 4 851   |   |
| Расходы на услуги банков                       | 374     | Комиссии банков                                     |
| Штрафы, пени                                   | 13,4    |   |
| Списание дебиторской задолженности поставщиков | 4 463,6 | Истечение срока исковой давности                    |
| 3.Налог УСН - объект «Доходы» (ставка 6%)      | 2 567   | Начислен налог с доходов, полученных от покупателей |

По итогам деятельности ООО ЧОО «Рыцарь ДВ» за 2025 г. – убыток составил 5 115 тыс. руб. в связи с тем, что произведены списания запасов и дебиторской задолженности прошлых лет. Убыток не влияет налог по упрощённой системе налогообложения с объектом «Доходы», так как при таком объекте налогообложения расходы не учитываются при расчёте налога.

Корректирующий отчет направлен в связи с выявленной ошибкой операций по реализации услуг (выставлен излишний счет-фактура на сумму 136 тыс. руб.).

Директор



Е.Г. Костыгина