

**Пояснения № 1 к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

1. Общие сведения об Организации.

Общество с ограниченной ответственностью ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "Р1-Б" создано на неопределенный срок деятельности, зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 13 мая 2011 года за ОГРН 1117746378562.

Сокращенное наименование: ООО ЧОП "Р1-Б"

Юридический адрес: 117587, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО СЕВЕРНОЕ, Ш ВАРШАВСКОЕ, Д. 125, СТР. 1, ПОМЕЩ. 1Н

ИНН / КПП: 7726676338 / 772601001

Общество с ограниченной ответственностью ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "Р1-Б" в своей деятельности руководствуется Уставом.

Основные виды деятельности:

(ОКВЭД): 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 17 человек.

Состав участников ООО ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "Р1-Б", их доля в уставном капитале и номинальная стоимость:

МУРАВЬЕВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ ИНН 232003387192

100 % доли (в процентах)

Уставный капитал 250000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей; Оплачен полностью

Исполнительный орган – Генеральный директор

РОМАНЕНКО НИКОЛАЙ ВИКТОРОВИЧ ИНН 644200827005

2. Основа составления отчетности

2.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе впервые примененным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

2.2 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация применяет систему налогообложения УСН с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов» (15%).

3. Учетная политика Общества.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена Приказом № 1 от 31.12.2024г.

3.2. В Учетной политике разработан порядок отражения доходов и расходов Общества для целей бухгалтерского и налогового учета, порядок учета основных средств, материально-производственных запасов.

4. Доходы и расходы

4.1. Признание доходов и расходов:

В бухгалтерском учете доходы и расходы признаются методом начисления (по факту отгрузки услуг/работ), независимо от даты оплаты.

В налоговом учете (УСН) применяется кассовый метод.

5. Активы:

5.1. Денежные средства (стр. 1250): Остаток на 31.12.2025 составляет 2 801 тыс. руб.. Это средства на расчетных счетах, обеспечивающие высокую ликвидность предприятия.

5.2. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): Сумма 889 тыс. руб. представляет собой краткосрочную дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков за оказанные охранные услуги. Наблюдается существенное снижение дебиторской задолженности по сравнению с 2024 годом (с 7 264 тыс. руб.), что свидетельствует об улучшении платежной дисциплины контрагентов и взыскании долгов.

5.3. Запасы (стр. 1210): По состоянию на 31.12.2025 запасы отсутствуют. В 2024 году остаток запасов составлял 322 тыс. руб.; в отчетном периоде запасы полностью списаны в себестоимость оказанных услуг.

6. Пассивы:

6.1. Капитал и резервы (стр. 1300): Чистые активы организации составляют 1 057 тыс. руб., что превышает уставный капитал (250 тыс. руб.). Финансовое состояние устойчивое.

6.2. Кредиторская задолженность (стр. 1520): Краткосрочные обязательства составляют 2 633 тыс. руб. Задолженность является текущей, просроченных обязательств, влекущих риск банкротства, не имеется. Снижение кредиторской задолженности по сравнению с 2024 годом (6 240 тыс. руб.) указывает на своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и бюджетом.

7. Раскрытие информации к Отчету о финансовых результатах

7.1. Доходы по обычным видам деятельности: В 2025 году выручка составила 29 173 тыс. руб. Наблюдается положительная динамика: рост выручки составил 2 546 тыс. руб. (в 2024 году выручка составляла 26 627 тыс. руб.) .

7.2. Расходы по обычным видам деятельности (Себестоимость продаж): Себестоимость продаж за 2025 год составила 27 998 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности существенно снизились на 15 497 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом (43 495 тыс. руб.).

7.3. Прочие доходы и расходы: В 2025 году признаны прочие доходы в размере 2 тыс. руб. Прочие расходы составили 751 тыс. руб. (в 2024 году показатель составлял 268 тыс. руб.).

7.4. Налог при упрощенной системе налогообложения: Сумма налога за 2025 год составила 528 тыс.руб.. В 2024 году данный налог составлял 591 тыс. руб.

7.5. Чистая прибыль (убыток): По итогам 2025 года деятельность Общества принесла чистый убыток в размере 102 тыс. руб. Финансовое положение Организации демонстрирует уверенную тенденцию к восстановлению: размер убытка был существенно сокращен по сравнению с 2024 годом (убыток составлял 17 727 тыс. руб.).

8. События после отчетной даты (СПОД)

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», Общество раскрывает следующие существенные факты хозяйственной жизни, произошедшие в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности:

28.01.2026 — на должность Генерального директора Общества назначен Романенко Николай Викторович (ГРН записи в ЕГРЮЛ 2267700559630 от 28.01.2026);

10.02.2026 — изменён адрес места нахождения (юридический адрес) Общества. Новый адрес: 117587, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Чертаново Северное, ш. Варшавское, д. 125, стр. 1, помещ. 1Н (ГРН записи в ЕГРЮЛ 2267700914810 от 10.02.2026);

13.02.2026 — переоформлена (внесены изменения в сведения) лицензия на осуществление частной охранной деятельности (Л056-00106-77/00033283), срок действия лицензии — до 06.06.2026 (ГРН записи в ЕГРЮЛ 2267701004811 от 13.02.2026).

Указанные события носят не корректирующий характер и не требуют внесения изменений в показатели бухгалтерской отчётности за 2025 год.

9. Заключение

По итогам 2025 года финансовое положение ООО ЧОП «Р1-Б» существенно улучшилось по сравнению с 2024 годом. Организация завершила процесс оптимизации масштабов деятельности: себестоимость приведена в соответствие с объёмом выручки, восстановлена положительная валовая маржа, значительно сокращены как дебиторская, так и кредиторская задолженность. Чистый убыток минимален (102 тыс. руб.) и вызван временными расхождениями между бухгалтерским и налоговым учётом.

Чистые активы превышают уставный капитал, что свидетельствует о финансовой устойчивости Общества и соблюдении требований действующего законодательства.

Основными задачами на 2026 год являются: обеспечение устойчивой чистой прибыли, дальнейшее развитие клиентской базы, контроль прочих расходов и поддержание платёжеспособности на уровне, достаточном для бесперебойного ведения хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Романенко Н.В.