

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Наименование организации: **ООО "ЦЕНТР ОХРАНЫ ТРУДА "ПРОФОХРАНА"**

Основной вид деятельности: Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг. Организацией привлекаются субподрядчики на оказание услуг.

Уставный капитал 30 000 руб., единственный учредитель в лице генерального директора.

Организация осуществляет свою деятельность с 2024 года, в статусе «микропредприятие», является субъектом МСП (дата внесения сведений в Единый реестр 10.05.2024 г.).

Среднесписочная численность: 1 чел.

Организацией применяется упрощенный способ ведения бухгалтерского учета без применения ПБУ 18/02.

Единицей учета основных средств являются ценности, стоимостью свыше 100 тыс. руб.

Учет НМА активов ввиду их отсутствия не ведется.

Товаро - материальные ценности списываются по мере использования в производстве работ (услуг) методом ФИФО.

Учет затрат отражается на счете 26 «Общехозяйственные расходы», для учета прямых затрат (при их наличии) применяется счет 20.01 «Основное производство», в разрезе статей расходов.

Дебиторская и кредиторская задолженность – текущая, резервы по сомнительным долгам не формируются.

По статье долгосрочные заемные средства отражены денежные средства, вложенные учредителем на развитие организации.

Основное направление движения денежных средств – на осуществление текущей финансово-хозяйственной деятельности.

Состав форм отчетности: упрощенный, для малых предприятий. Промежуточная отчетность не формируется.

По итогам за 2025 год предприятие получило убыток, который составил -162 тыс. руб., финансовое положение стабильно за счет востребованности данных видов услуг.

Основная статья затрат – оплата услуг подрядных организаций.

Свободные денежные средства в виде нераспределённой прибыли 2024 года были направлены на выплату дивидендов, а также размещены в качестве депозита для получения дополнительного процентного дохода.

### ПРИЛОЖЕНИЕ:

Отчет о движении денежных средств за 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2025 г.**

|                                                        |  |                                      |  |          |    |      |
|--------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|--|----------|----|------|
|                                                        |  | Форма по ОКУД                        |  | Коды     |    |      |
|                                                        |  | Отчетная дата<br>(число, месяц, год) |  | 0710005  |    |      |
|                                                        |  |                                      |  | 31       | 12 | 2025 |
| Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ОХРАНЫ |  | по ОКПО                              |  | 82434633 |    |      |
| Организация: ТРУДА "ПРОФОХРАНА"                        |  | по ОКЕИ                              |  | 384      |    |      |
| Единица измерения тыс. руб.                            |  |                                      |  |          |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 1 060      | 1 212      |
|           | в том числе:                                                                        |      |            |            |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 1 060      | 612        |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | -          | -          |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -          | -          |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | -          | 600        |
|           | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (854)      | (842)      |
|           | в том числе:                                                                        |      |            |            |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (787)      | (780)      |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | -          | -          |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | -          | -          |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | -          | -          |
|           | налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа                      |      | (39)       | (6)        |
|           | прочие платежи                                                                      | 4129 | (28)       | (56)       |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | 206        | 370        |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | -          | -          |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -          | -          |
|           | от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -          | -          |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -          | -          |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -          | -          |
|           | Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | -          | -          |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -          | -          |
|           | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -          | -          |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -          | -          |
|           | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -          | -          |
|           | прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | 4200 | -          | -          |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | -          | -          |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | -          | -          |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312 | -          | -          |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313 | -          | -          |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг                                                                       | 4314 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4319 | -          | -          |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                   | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | Платежи - всего                                                                                                                           | 4320 | (100)      | (200)      |
|           | в том числе:<br>собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -          | -          |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                                         | 4322 | -          | -          |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                                         | 4323 | (100)      | (200)      |
|           | прочие платежи                                                                                                                            | 4329 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                                     | 4300 | (100)      | (200)      |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>                                                                                                  | 4400 | 106        | 170        |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>                                                                 | 4450 | 170        | -          |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>                                                                  | 4500 | 276        | 170        |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                                  | 4490 | -          | -          |

Генеральный Директор

(наименование должности)

(подпись)

Лобов Андрей Владимирович

(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.