

**Общество с ограниченной ответственностью
Частное охранное предприятие «РУБЕЖ-09»
(ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»))**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

02 февраля 2026г.

г.Москва

Общество с ограниченной ответственностью ЧОП «РУБЕЖ-09» зарегистрировано 05 июля 2006 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №46 по г.Москве (св-во о регистрации 77 008321589) ОГРН 1067746772763.

Основной вид деятельности – проведение расследований и обеспечение безопасности. В соответствии с Федеральным законом от 14 июня 1995 года №88-ФЗ «О государственной поддержке малого предпринимательства в Российской Федерации» ООО ЧОП «РУБЕЖ-09» является субъектом малого предпринимательства.

Участники общества по состоянию на 31.12.2025 (связанные стороны):

№	Наименование участника	Характер отношений
1	Кошелев Михаил Вячеславович	Организация контролируется данным физическим лицом (имеет в силу своего участия 100%)
2	Сафронов Илья Иванович	Генеральный директор Общества.

По данным бухгалтерского учета за 2025г. получена прибыль 562,4 тыс. руб. По данным налогового учета за 2025г. так же получена прибыль в сумме 921,7 тыс. руб. Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Вознаграждение генеральному директору ООО ЧОП «РУБЕЖ-09» за 2025 год составило 1 049,5 тыс.руб., задолженность на 31.12.2025 составляет 36,9 тыс.руб.

В отчетном периоде было введено в эксплуатацию два основных средства. Амортизация основных средств начислялась линейным методом и составила по состоянию на 31.12.2025г.-7,8 тыс.руб. Понижающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются. Стоимость ремонта основных средств отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается. Переоценка находящихся на балансе основных производственных фондов не производилась.

За период с 01 января по 31 декабря 2025 года выручка составила 46 666,7 тыс. руб., в т.ч.:

- 46 666,7 тыс. руб. – от обеспечения безопасности (налогообложения по общему режиму)

В соответствии с учетной политикой организации выручка для налогообложения в 2025 году принимается по методу начисления.

За период с 01 января по 31 декабря 2025 года прочие расходы составили 177,0 тыс.руб.

№	Статья расходов	Сумма
1	Услуги банков	52,00
2	Поставка воды для сотрудников	79,20
3	Услуги связи	11,90
4	Обучение	10,00
5	Другие расходы	23,90

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, в 2025 году использовался вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей в бухгалтерском и налоговом учете.

Резерв по сомнительным долгам, резерв расходов на ремонт основных средств и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и ежегодных вознаграждений за выслугу лет, резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию не создавались.

На 01.01.25г. Уставный капитал предприятия был внесен учредителями в полном объеме. и в 2025 году его величина не изменялась.

На основании решения единственного участника Общества с ограниченной ответственностью ЧОП «РУБЕЖ-09» № 38 от 03.03.25г. было решено выплатить Участнику Общества с ограниченной ответственностью ЧОП «РУБЕЖ-09» прибыль за 2024 год из расчета 455,7 тыс.руб.

За отчетный период поступили денежные средства в размере 42 750 тыс.руб. Поступившие средства израсходованы на оплату собственных нужд предприятия, на оплату услуг сторонних организаций.

В составе дебиторской задолженности учтены авансы, выданные на оказание услуг и поставку материальных ценностей, выплаченные пособия сотрудникам во временной нетрудоспособности в сумме 88,0 тыс.руб.

Для отражения в бухгалтерском учете информации по арендованному имуществу используется забалансовый счет 001, на 01.01.2026 год арендованное имущество составляет 371,0 тыс.руб.

Раскрытие информации по существенным статьям бухгалтерского баланса представлено в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 49 человек.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2026г. составила 562,4 тыс. руб.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствовали.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

МП

Генеральный директор
ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»

И.И. Сафронов

Главный бухгалтер
ООО ЧОП «РУБЕЖ-09»

И.И. Сафронов