

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

ООО ЧОО "Феликс-ДВ"

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФЕЛИКС-ДВ"

ИНН 2706029277, КПП 270601001, ОГРН 1072706001004

Адрес: 682645, Хабаровский край, город Амурск, пр-кт Строителей, д.42, 1

1. Общая информация об организации

ООО ЧОО "Феликс-ДВ" ведет свою деятельность с 12 декабря 2007 г

Общество состоит в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 1 августа 2016 г.

ОКВЭД

80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности

Лицензия

ЛО56-00106-27/00020592 (0270000015052) до 08.04.2030

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н; Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н; Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н; Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н; Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н; Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

В организации не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и согласно

права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость тыс. руб	Затраты тыс.руб	Списано тыс.руб	фактическая себестоимость тыс. руб
Запасы - всего	2025	28	1441	1455	14
	2024	48	1825	1845	28

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1373	(38)	1264		(1203)	-	(25)	-	1396	(112)
	За 2024 г.	1112	(49)	1336		(1026)	-	(34)	-	1373	(38)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1316	(37)-	1259		(1250)	-	(25)	-	1288	(112)
	За 2024 г.	1042	(49)	1226		(903)	-	(34)	-	1316	(38)

6. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	448	561	-	194	-	-	815
	За 2024 г.	571	343	-	466	-	-	448
в том числе	За 2025 г.	68	11	-	(7)	-	-	71
	За 2024 г.	49	87	-	(68)	-	-	68
Расчеты с поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	197	139	-	(187)	-	-	150
	За 2024 г.	145	192	-	(140)	-	-	197
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	237	-	-	-	-	237
	За 2024 г.	156	-	-	(156)	-	-	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 455	1 836
Затраты на оплату труда	7 919	6 173
Отчисления на социальные нужды	1 936	1 339
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 491	1 330
Итого по элементам	13 801	10 678
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1	(1)
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 802	10 677

8. Иная информация

Единственным участником Общества является Белый Александр Павлович, доля участия—100 процентов.

Основные показатели экономической деятельности Общества положительные и соответствуют норме.

Директор ООО ЧОО «Феликс-ДВ»

Белый А.П.