

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Ваши системы безопасности» (ООО «ВСБ»)
445021, Самарская обл, г.Тольятти, ул.Баныкина, д.14 оф.7

1. Общая информация об организации

ООО «ВСБ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21 — Производство электромонтажных работ

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 7% процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предметы аренды:

— нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Тольятти, ул.Баныкина, д.14, оф.7. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

- автомобиль LADA NIVA (договор лизинга с правом дальнейшего выкупа).

6. Запасы. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Займы и кредиты. Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Дополнительные расходы по займам включаются единовременно в состав прочих расходов.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы; — финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Галочкин Андрей Александрович, доля участия — 100 процентов. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Органы управления Единоличный исполнительный орган — директор Галочкин Андрей Александрович (Решение № 1 от 21.03.2022г.)

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: — бухгалтерский баланс; — отчет о финансовых результатах; — пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Директор ООО «ВСБ» Галочкин А.А.

Дебиторская задолженность (расшифровка внутри строки 1240)	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	428 549,27
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2 735,37
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	1 693,37
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", (Обеспечительный платеж по договору аренды нежилого помещения)	11 560,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", (Авансовый платеж по договору финансовой аренды)	141 268,07
Итого по строке:	585 882,08

Общество с ограниченной ответственностью "Ваши Системы Безопасности"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66.03		2 675 000,00	30 000,00	222 000,00		2 867 000,00
Галочкин Андрей Александрович		2 300 000,00	30 000,00	222 000,00		2 867 000,00
Договор займа № 1 от 24.01.2024г.		40 000,00				40 000,00
Договор займа № 2 от 24.06.2024г.		80 000,00				80 000,00
Договор займа № 3 от 29.10.2024г.		85 000,00				85 000,00
Договор займа № 4 от 28.12.2024г.		55 000,00				55 000,00
Договор займа № 5 от 27.09.2023г.		40 000,00	30 000,00			10 000,00
Договор займа № 6 от 05.10.2023г.		150 000,00				150 000,00
Договор займа № 7 от 01.12.2023г.		1 575 000,00				1 575 000,00
Договор займа № 8 от 01.12.2023г.		275 000,00				275 000,00
Индивидуальный предприниматель Трубицин Артем Михайлович		375 000,00				375 000,00
Договор беспроцентного займа № 3 от 09.10.2023г.		375 000,00				375 000,00
ИП Галочкин Андрей Александрович				222 000,00		222 000,00
Договор № 1 от 20.10.2025г.				22 000,00		22 000,00
Договор № 2 от 30.11.2025г.				30 000,00		30 000,00
Договор № 3 от 16.12.2025г.				100 000,00		100 000,00
Договор № 4 от 29.12.2025г.				70 000,00		70 000,00
Итого		2 675 000,00	30 000,00	222 000,00		2 867 000,00

Общество с ограниченной ответственностью "Ваши Системы Безопасности"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.03		0,00	0,00	375 120,00		375 120,00
Галочкин Андрей Александрович		0,00	0,00	375 120,00		375 120,00
Договор займа № 1 от 16.01.2025г.				50 000,00		50 000,00
Договор займа № 2 от 06.02.2025г.				30 000,00		30 000,00
Договор займа № 3 от 24.02.2025г.				100 000,00		100 000,00
Договор займа № 4 от 25.05.2025				100 000,00		100 000,00
Договор займа № 5 от 15.09.2025				40 000,00		40 000,00
Договор займа № 6 от 24.09.2025				55 000,00		55 000,00
Договор займа от 19.09.2025				120,00		120,00
Итого		0,00	0,00	375 120,00		375 120,00

Общество с ограниченной ответственностью "Ваши Системы Безопасности"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.07 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07		1 288 720,13	666 149,61	111 024,95		733 595,47
76.07.1		1 546 464,15	666 149,61			880 314,54
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО		1 546 464,15	666 149,61			880 314,54
Договор лизинга № ЛД-63-8820/24 от 05.09.2024		1 546 464,15	666 149,61			880 314,54
76.07.9	257 744,02			111 024,95	146 719,07	
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	257 744,02			111 024,95	146 719,07	
Договор лизинга № ЛД-63-8820/24 от 05.09.2024	257 744,02			111 024,95	146 719,07	
Итого		1 288 720,13	666 149,61	111 024,95		733 595,47