

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «НЕПТУН»
ООО «ЧОО «НЕПТУН»**

ИНН 4100037499 КПП 410001001 Телефон: 8 914 628 01 33
683001, Камчатский край, г Петропавловск-Камчатский, ул. Ленинская, д.8 кв.25
Филиал ББР Банка (АО) г. Владивосток, БИК 040507867, к/с 30101810000000000867
Р/счёт № 40702810200510000094

Исх. № 15 от 20.03.2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЧОО «НЕПТУН»
- 1.2. Юридический адрес: 683001, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Ленинская, д. 8, офис 25
- 1.3. Дата государственной регистрации: 10 марта 2021г.
- 1.4. Численность сотрудников: 1 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 300 000 (триста тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Баширов Б.Э. с долей 99%;
- Свитин В.В. с долей 1%;

1.6. Основной вид деятельности: 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

ООО «ЧОО «НЕПТУН» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. Система налогообложения- УСН с объектом «доходы минус расходы». Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства. Балансовая стоимость 1 550 000р., в том числе:

- 930 000р.- ангар металлический
- 620 000р.-балок передвижной

В налоговом учете при применении УСН «доходы минус расходы» амортизация не начисляется. Стоимость объектов списалась в течение 2022 года, в котором они были приобретены, ежеквартально равными частями (п. 3 ст. 346.16 НК РФ).

4. Запасы (спецсредства) на 31.12.2025г отражены на сч.10 и составляют 90707,00 руб.

5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 6 425 996р.17к., в том числе:

- (сч.62.1) задолженность покупателей составляет 4 416 606,00руб.
- (сч.60.02)авансы перечисленные поставщикам -133 390р.17к;
- (сч.73.01) задолженность учредителя по договору займа – 1 876 000р.

6. Кредиторская задолженность

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 843 435р60к, в т.ч.:

- (сч.60.1) задолженность поставщикам – 300 096р.07к;
- (сч.70) задолженность перед персоналом – 277 037р.53к.;
- (сч.68.12) текущий налог УСН -266 302 руб.

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

Генеральный директор



Свитин В.В.