

Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие "Центр-Безопасность"
ИНН 3906099354 КПП 390701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации:

Сокращенное наименование: ООО ЧОО "Центр-Безопасность"

Юридический адрес: 236011, Калининградская область, г. Калининград, ул. Судостроительная, дом 75, литер ЩЦ

Дата государственной регистрации: 25.06.2002, ОГРН 1023900985074

Уставный капитал Общества. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 500000 (пятьсот тысяч) рублей, оплачен полностью. Единственным участником является Железнов Александр Васильевич с долей 100%.

Генеральный директор - Железнов Александр Васильевич

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемой Обществом: 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2. Учет основных средств. После признания ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. По всем группам ОС применяется линейный способ начисления амортизации. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляется по окончании месяца.

2.3. Учет нематериальных активов. Активы, удовлетворяющие условиям п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляется по окончании месяца.

2.4. Учет процентов по займам и кредитам. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

2.5. Учет запасов. Запасы списываются по методу ФИФО. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.6. Учет расходов аккумулируется на счете 44.02. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

2.7. Отчетность. Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации	амортизация	переоценка первоначальная (переоцененная)	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации
Основные средства (за исключением)	За 2025 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	75	(75)
	За 2024 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	75	(75)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	19	(19)
	За 2024 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	19	(19)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	57	(57)
	За 2024 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	57	(57)

5. Запасы

5.1. Запасы отсутствуют

6. Финансовые вложения.

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		проценты (включая доведенные первонач	текущей рыночной стоимости/ резерва под	переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые	За 2025 г.	56 171	-	18 581	(17 527)	-	-	-	-	57 225	-
	За 2024 г.	54 928	-	4 416	(3 173)	-	-	-	-	56 171	-
Стоимость векселей	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные1	За 2025 г.	34 680	-	18 581	(2 180)	-	-	-	-	51 081	-
	За 2024 г.	33 437	-	4 416	(3 173)	-	-	-	-	34 680	-
Займы предоставленные2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные3	За 2025 г.	21 447	-	-	(15 347)	-	-	-	-	6 100	-
	За 2024 г.	21 447	-	-	-	-	-	-	-	21 447	-
Займы предоставленные4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	За 2025 г.	43	-	-	-	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	-	-	-	43	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые	За 2025 г.	-	-	1 100	-	-	-	-	-	1 100	-
	За 2024 г.	700	-	-	(700)	-	-	-	-	-	-

в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 100	-	-	-	-	-	-	1 100
	За 2024 г.	700	-	-	(700)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	56 171	-	19 681	(17 527)	-	-	-	-	58 325	-
	За 2024 г.	55 628	-	4 416	(3 873)	-	-	-	-	56 171	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная	За 2025 г.	11 227	(154)	2 859	-	(2 894)	-	-	(154)	11 193	-
	За 2024 г.	11 353	(154)	2 494	-	(2 621)	-	-	-	11 227	(154)
в том числе: Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	91	-	120	-	(211)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	111	-	80	-	(100)	-	-	-	91	-
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	1 852	-	2 732	-	(2 209)	-	-	-	2 376	-
	За 2024 г.	1 958	-	2 414	-	(2 521)	-	-	-	1 852	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	9 273	(154)	-	-	(474)	-	-	(154)	8 799	-
	За 2024 г.	9 273	(154)	-	-	-	-	-	-	9 273	(154)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Итого	За 2025 г.	11 227	(154)	2 859	-	(2 894)	-	-	(154)	11 193	-
	За 2024 г.	11 353	(154)	2 494	-	(2 621)	-	-	-	11 227	(154)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
Долгосрочные обязательства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства	За 2025 г.	1 562	1 795	-	(1 557)	-	1 801	
	За 2024 г.	1 107	1 846	-	(1 390)	-	1 562	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	527	1 123	-	(1 057)	-	593	
	За 2024 г.	466	1 276	-	(1 215)	-	527	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	19	-	-	-	19	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	5	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	490	-	-	(490)	-	-	
	За 2024 г.	-	490	-	-	-	490	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	233	133	-	-	-	366	
	За 2024 г.	398	6	-	(172)	-	233	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	45	202	-	-	-	247	
	За 2024 г.	19	25	-	-	-	45	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	66	319	-	(5)	-	380	
	За 2024 г.	28	44	-	(3)	-	66	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	196	-	-	-	-	196	
	За 2024 г.	196	-	-	-	-	196	
Итого	За 2025 г.	1 562	1 795	-	(1 557)	X	1 801	
	За 2024 г.	1 107	1 846	-	(1 390)	X	1 562	

9. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	4 295	1 447

Отчисления на социальные нужды	1 275	428
Амортизация	-	-
Прочие затраты	22 947	21 291
Итого по элементам	28 517	23 167
Изменение остатков незавершенного	-	-
Итого расходы по	28 517	23 167

