

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и  
отчету о финансовых результатах за 2025 год  
Общества с ограниченной ответственностью «Элит Секьюрити Менеджмент»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭС Менеджмент».

1.2. Юридический адрес – 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 22, помещ.7Н.

1.3. Дата государственной регистрации – 07.03.2018 г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек.

Один пенсионер.

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- Н.О. Попов с долей 90 процентов;
- В.А. Денисенко с долей 10 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: В.А. Денисенко (приказ № 1 от 07.03.2018).

Главный бухгалтер Общества: В.А. Денисенко (приказ № 2 от 07.03.2018).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности  
Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
									резерв под обесценение	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	26 325	(26 325)	-	-	-	X	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 036	(46 036)	-	-	-	X	-	-	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	-	-	(65)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	26 321	(26 321)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 971	(46 036)	-	-	-	-	65	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

**7. Дебиторская задолженность**  
**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило				списано					по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 773	-	3 666	-	(15 700)	-	(17 792)	-	-	-	-	-	-	-	3 739	-
	За 2024 г.	17 865	-	15 699	-	(17 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 773	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	194	-	222	-	(194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222	-
	За 2024 г.	290	-	194	-	(290)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 495	-	3 415	-	(15 495)	-	(17 415)	-	-	-	-	-	-	-	3 415	-
	За 2024 г.	17 415	-	15 495	-	(17 415)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 495	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	65	-	29	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	-	-	93	-
	За 2024 г.	152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Итого	За 2025 г.	15 773	-	3 666	-	(15 700)	-	(17 792)	-	-	-	-	-	-	X	3 739	-
	За 2024 г.	17 865	-	15 699	-	(17 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	15 773	-

**7.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 637	3 637	15 689	15 689	17 706	17 706
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	222	222	194	194	290	290
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 415	3 415	15 495	15 495	17 415	17 415

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 456 2 975	1 060 1 742	- -	(4 044) (261)	- -	- -	1 472 4 456	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	498 261	586 498	- -	(499) (261)	- -	- -	586 498	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 906 2 715	- 1 192	- 445	(3 545) -	- -	- -	361 3 906	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	445 -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	52 -	29 52	- -	- -	- -	- -	80 52	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	4 456 2 975	1 060 1 742	- -	(4 044) (261)	- -	- -	1 472 4 456	X X

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	498	261
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	498	261

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3	64
Затраты на оплату труда	3 771	2 999
Отчисления на социальные нужды	875	625
Амортизация	137	6
Прочие затраты	27 868	47 931
Итого по элементам	32 654	51 625
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 654	51 625