

Общество с ограниченной ответственностью Частная Охранная

Организация «Рустелематика»

125367, Город Москва, ул Габричевского, д. 5, к. 9
ИНН 7733873351/КПП 773301001, ОГРН 1147746234921
р/с 40702810802090003896 АО "АЛЬФА-БАНК"
к/с 30101810200000000593 БИК 044525593

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общая информация об организации:

Дата регистрации – 07.03.2014

ОГРН – 1147746234921

Юридический адрес – 125367, Город Москва, ул Габричевского, д. 5, к. 9

Основной вид деятельности – Деятельность частных охранных организаций (ОКВЭД 80.10.2)

Филиалы – отсутствуют

Обособленные подразделения – отсутствуют

Среднесписочная численность: – 9,68 человек

Руководитель (генеральный директор) – **Василенко Степан Сергеевич**

ООО ЧОО "Рустелематика" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и 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».

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Для учета использует общий план счетов.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация с 01.01.2023 применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы-Расходы). С 01.01.25 является плательщиком налога на добавленную стоимость (ставка 5%).

3. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним:

3.1 Бухгалтерский баланс

1150. 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 не производится.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

Сальдо на конец периода по дебету счета 01 – 820 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 02 – (-807 тыс. руб.)

1210. Запасы

К запасам относятся сырье, материалы, топливо, инвентарь, инструмент. Все вышеперечисленное используется для осуществления деятельности организации. В качестве способа оценки МПЗ используется метод ФИФО.

Способ оценки товаров – по стоимости приобретения.

Сальдо на конец периода по дебету счета 10 – 30 318 тыс. руб.

1250. Денежные средства и денежные эквиваленты

Согласно данным Бухгалтерского баланса видно, что организация использует депозитные счета, где размещает денежные средства для получения прибыли.

Так же организация использует расчетный счет для безналичного расчета с контрагентами, оплаты налогов и расчета по оплате труда.

Сальдо на конец периода по дебету счета 51 – 20 105 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03 – 19 тыс. руб.

1240/1520. Дебиторская и Кредиторская задолженность

Дебиторская и Кредиторская задолженность включает в себя, задолженность поставщикам и подрядчикам, расчеты по налогам и сборам, расчеты с подотчетными лицами и с разными дебиторами и кредиторами, расходы будущих периодов.

Сальдо на конец периода по дебету счета 97 - 3 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 – 11 769 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 – 2 438 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22 – 756 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 – 752 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11 – 13 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05 – 72 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06 – 191 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09 – 15 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 – 20 789 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02 – 3 753 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ – (-156 тыс. руб.)
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02 – 3 192 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12 – 2 609 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09 – 118 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 70 – 19 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 75.02 – (-25 тыс. руб.)
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.04 – 3 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06 – 94 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09 – 59 тыс. руб.
 Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41 – 48 тыс. руб.

1300. Капитал

Размер уставного капитала составляет 250 000,00 руб. В состав участников общества входит один учредитель – Калимуллин Денис Романович. Является единственным учредителем организации, со 100% долей участия. На конец 2025 года организация имеет прибыль.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 80 – 250 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 84 – 56 696 тыс. руб.

1170/1410. Финансовые вложения и заемные средства

Организация ранее организация предоставляла займы сторонним контрагентам. Займы предоставлялись на беспроцентной основе. Также ранее организация пользовалась возможность оформления займов у других контрагентов.

Сальдо на конец периода по дебету счета 58 – 15 835 тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03 – (-150 тыс. руб.)

3.2 Отчет о финансовых результатах

№строки	Наименование	Сумма тыс.руб	Комментарии
2110	Выручка	253 477	Выручка получена при ведении основного вида деятельности за минус НДС
	- общая выручка	266 151	
	- НДС	(12 674)	
2120	Расходы по обычным видам деятельности	(241 484)	Включает в себя расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, расходы на проведение рекламных компаний и акций, и содержание
	- Себестоимость продаж	(199 592)	
	- Коммерческие расходы	(19 734)	

	- Управленческие расходы	(23 158)	организации (аренда, зарплата, и другие управленческие расходы)
2340	Прочие доходы	741	Проценты, начисленные за размещение средств на депозитных счетах
2350	Прочие расходы	(16 679)	Включают себя пени и штрафы административные, а также по условиям договоров с контрагентами, госпошлины, расходы на оплату услуг и комиссий банков, курсовые разницы, корректировки прошлых периодов, списание ДЗ/КЗ, списание расходных материалов для осуществления деятельности, компенсации за задержку заработной платы
	- пени, штрафы, госпошлины	(858)	
	- расходы на услуги банков, курсовые разницы	(366)	
	- прочие внереализационные расходы	(15 455)	
2410	Налог на прибыль (доходы) организации	(2 609)	Налог при УСН
2400	Чистая прибыль (убыток)	(6 554)	По результатам деятельности за 2025 год получен убыток

Так как увеличилась расходная часть, в связи с изменением условий контрактов с поставщиками, а также иных расходов, по итогам деятельности за 2025 год получен убыток. Выручка увеличилась, но не существенно. В следующем отчетном периоде организация планирует увеличить количество постоянных контрактов с контрагентами, чтобы выйти на положительный финансовый результат.

Генеральный директор

Василенко С.С.