

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО ЧОП "ГОЛДЕКС"  
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

**Раздел 1. Общие сведения о юр. лице.**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие "ГОЛДЕКС"
Сокращенное наименование	ООО ЧОП "ГОЛДЕКС"
ИНН	7723862047
КПП	772301001
ОГРН	1137746088567
Юридический адрес	109387, Москва г, ул Люблинская, д. 42, помещ. Л-502
Единственный участник	Мандриков Михаил Васильевич
Генеральный директор	Мандриков Михаил Васильевич
Главный бухгалтер	Мандриков Михаил Васильевич

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

Дополнительный вид деятельности: 43.21 Производство электромонтажных работ

ООО ЧОП "ГОЛДЕКС" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы» по ставке 6%. Организация использует освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика НДС по ст. 145 НК РФ

**Раздел 2. Основные положения учетной политики.**

Учетная политика ООО ЧОП "ГОЛДЕКС" на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИСБ России от 25.04.20213 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО ЧОП "ГОЛДЕКС" принят критерий существенности 5% от валюты банка.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

Доходы и расходы определяются по методу начисления.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

В составе прямых расходов при выполнении работ отражаются расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ. Остальные расходы учитываются как управленческие.

**Раздел 3. Расшифровка запасов**

Сырье и материалы - 3 397 198

**Раздел 4. Дебиторская задолженность**

В том числе:

558 070 – задолженность покупателей

378 858 – авансы поставщикам

173 474 – единый налоговый счет

#### **Раздел 5. Капитал**

В том числе:

275 000 – Уставный капитал, полностью оплачен

#### **Раздел 6. Кредиторская задолженность**

В том числе:

122 672 – расчеты с поставщиками

175 374 – авансы покупателей

156 802 – задолженность по налогам и страховым взносам

#### **Раздел 7. Прочие доходы**

В том числе:

210 278 – полученные штрафы и компенсации по договорам добровольно или через суд

#### **Раздел 8. Прочие расходы**

В том числе:

115 255 – списание просроченной задолженности

76 141 – расходы на оплату услуг торговых площадок и банковских гарантий