ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АМУЛЕТ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации
1.1. Сокращенное наименование ООО ЧОП "АМУЛЕТ"
1.2. Юридический адрес: 108808, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ФИЛИМОНКОВСКИЙ, П ПЕРВОМАЙСКОЕ, УЛ ЦЕНТРАЛЬНАЯ, Д. 31, К. 22, ПОМЕЩ. 2П
1.3. Дата государственной регистрации: 21.06.2007
1.4. ИНН 7720587191 КПП 775101001 ОГРН 5077746962167
1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 38 человек.
1.6. Уставный капитал составляет 255000 (Двести пятьдесят пять тысяч) рублей.
Единственный участник общества Перекрестова Татьяна Викторовна с номинальной стоимостью доли 255000 (Двести пятьдесят пять тысяч) рублей 100 % уставного капитала.
1.7. Деятельность. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Деятельность частных охранных служб (код ОКВЭД 80.10)
1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: Ермаков Евгений Валентинович (Решение №1/2021 единственного участника ООО ЧОП "АМУЛЕТ" от 28 ноября 2021 года).
Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора ООО ЧОП "АМУЛЕТ" Ермакова Евгения Валентиновича (Приказ №2 от 28.11 2011 года).
2. Учетная политика.
Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.
2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
2.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".
2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности
Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.
2.5. Учет основных средств и нематериальных активов
Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы".
Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.
2.6.Запасы. Учет запасов (материалов, товаров)
К запасам относятся активы, используемые в течении 12 месяцев для выполнения работ, оказания услуг.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
2.7. Доходы, расходы
2.8. Доходы, расходы
Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
2.9. Отчет о движении денежных средств. В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

2.Основные средства

2.1.Наличие и движение основных средств

Наименование показателя		поступило	На конец периода
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего		175	первоначальная (переоцененная) стоимость
в том числе:			
Офисное оборудование			
За 2024 г.			
За 2025 г.		175	175

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя			На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые основные средства - всего			
	в том числе:		
	Сооружения	Офисное оборудование	175

3. Запасы. 3.1. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего		За 2025 г.	136	-	38 069	(38 122)	-	-	X	X	83	-
		За 2024 г.	92	-	26 154	(26110)	-	-	X	X	136	-
	в том числе:											
	Сырье и материалы	За 2025 г.	136	-	2 450	(2503)	-	-	x	x	83	-
		За 2024 г.	92	-	2 749	(2705)	-	-	x	x	136	-

4. Дебиторская задолженность .

4. 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	
				поступило		списано				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-		-	-	-	-	12 614	-
	За 2024 г.	-	-		-	-	-	-	11 791	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-		-	-	-	-	868,00	-
	За 2024 г.	-	-		-	-	-	-	869,00	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-		-	-	-	-	10 255	-
	За 2024 г.	-	-		-	-	-	-	9 370	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-		-	-	-	-	80,00	-
	За 2024 г.	-	-		-	-	-	-	155,00	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.									
	За 2024 г.									

	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.								397	
		За 2024 г.								1244	
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.								790	
		За 2024 г.									
		За 2025 г.								151	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.								151	

5. 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
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего		За 2025 г.	3 443	3 424	-	(3 385)	-	-	3 482
		За 2024 г.	1 693	2838	-	-1088	-	-	3 443
	в том числе:								
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 662	1 127	-	(2 346)	-	-	443
		За 2024 г.	162	1866	-	-288	-	-	1 740
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	227	-	-	-202	-	-	25
		За 2024 г.	187	78	-	-115	-	-	150
	Краткосрочные займы	За 2025 г.	341	159	-		-	-	500
		За 2024 г.	500		-	-159	-	-	341

	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	61	755	-	-	-	-	816
		За 2024 г.	586	-	-	-526	-	-	60
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 145	-	-	-	-	1 145
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	837	-	-	-837	-	-	-
		За 2024 г.	-	837	-	-	-	-	837
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	315	238	-	-	-	-	553
		За 2024 г.	258	57	-	-	-	-	315

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2024г.	за 2025г.
Материальные затраты	2705	3 006
Затраты на оплату труда	13867	23 013
Отчисления на социальные нужды	3161	5610
Амортизация	17	-
Прочие затраты	44675	47756
Итого расходы по обычным видам	64425	79385

7. Распределение чистой прибыли.

7.1. В 2025 году были начислены м выплачены дивиденды единственному участнику общества Перекрестовой Татьяне Викторовне в сумме 4000000 руб. (Четыре миллиона) рублей.

Генеральный директор _____ Ермаков Евгений Валентинович 23.03.2025