ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСМОНОСИ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЧОП "КОСМОНОСИ"
1.2. Юридический адрес 127247, Москва г, Дмитровское ш, дом № 107Д, помещение 29
1.3. ИНН 7734206368, КПП 771301001, ОГРН 1027739889616 от 25.12.2002
1.4. Основные виды экономической деятельности – ОКВЭД 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных. Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.
1.5. Среднесписочная численность за 2025 г. = 74 чел.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

2. Уставный капитал составляет 250 000.00 руб

Участником является:

- Бублик Сергей Анатольевич с долей 100 процентов;

3. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Дорофеев Михаил Юрьевич, приказ № 1 от 26.07.2007 г.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

5. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

6. Основные средства и Нематериальные активы

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Организация не приобретала основные средства. Также не приобретала и не создавала НМА, и амортизация по ним не начислялась.

7. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные

способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы списываются по фактической себестоимости, без обесценивания.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Стр.1240 Баланса: Финансовые и другие оборотные активы в сумме 15 947,00 тыс руб. включает:

4 780,00 тыс.руб– депозит;

Дебиторская задолженность:
8,00 тыс.руб – расходы будущих периодов.
10 872,00 тыс.руб – текущая задолженность покупателя срок погашения – январь 2026 г);
27,00 тыс.руб – авансы выданные поставщикам;
260,00 тыс.руб – ЕНС
Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

Стр. 1520 Баланса Кредиторская задолженность в сумме 9 125,00 тыс.руб включает:

3 049,00 тыс.руб – текущая задолженность поставщику, срок погашения январь 2026;
6 049,00 тыс.руб - задолженность перед бюджетом, является текущей, (НДС, налог УСН, страховые взносы, налог в СФР, срок погашения январь-март 2026;
28,00 тыс.руб - текущая задолженность по расчетам с подотчетными лицами.
Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

Стр.2110 Отчета о финансовых результатах
Выручка организации по основному виду деятельности за отчетный период составила 151 275,00 тыс.руб.

Стр. 2120 Отчета о финансовых результатах Расходы по обычным видам деятельности составили 126 943,00 тыс.руб.
Стр. 2410 Налог при УСН 4620,00 тыс.руб.
Стр.2400 Чистая прибыль 20 412,00 тыс.руб.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор М.Ю. Дорофеев