

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и Отчету о финансовых результатах

20.03.2026г.

1. Краткая характеристика деятельности Общества

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ТИХОРЕЦКОГО РАЙОННОГО КАЗАЧЬЕГО ОБЩЕСТВА "ПЛАСТУНЫ 23" (ООО ЧОО Тихорецкого РКО "Пластуны 23") зарегистрировано 2 октября 2017 года по адресу: 352120, Краснодарский край, Тихорецкий район, город Тихорецк, ул. Грицанова, д. 21 к. А.

Событие после отчетной даты: Решением учредителя принято решение об изменении адреса местонахождения Общества с 352120, Краснодарский край, Тихорецкий район, город Тихорецк, ул. Грицанова, д. 21 к. А на 354383, РФ, Краснодарский край, ф.т. Сириус, пгт. Сириус, ул. Поселок Мирный, дом 2А, помещение 7/3.

Обществу был присвоен ОГРН 1172375079832 и выдан ИНН 2360010093.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность частных охранных служб (ОКВЭД 80.10).

Общество осуществляет свою деятельность на основании Лицензии № Л056-00106-23/00014785 от 20.03.2018г., выданной ГЛАВНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ВОЙСК НАЦИОНАЛЬНОЙ ГВАРДИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО КРАСНОДАРСКОМУ КРАЮ. Дата окончания лицензии 21.03.2028г.

Генеральным директором Общества является Исусян Артем Вазгенович, действующий на основании Устава. Единственным учредителем (100% доли уставного капитала) является Исусян Артем Вазгенович с 29.08.2025 года. До 29.08.2025г. единственным учредителем был Семёнов Олег Тигранович.

Уставный капитал 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей.

Численность Общества на 31.12.2025г. составляет 7 (семь) человек.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения – доходы).

Филиалов и представительств у Общества нет.

Коды статистики:

КПП	236001001
ОКПО	19715606
СФР	1037101233
ОКАТО	03429000000 – г. Тихорецк
ОКТМО	03654101001 – г. Тихорецк

ОКОГУ	4210014 - Организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно
ОКФС	16 - Частная собственность
ОКОПФ	12300 - Общества с ограниченной ответственностью

2. Учетная политика Общества

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской отчетности. В связи с применением упрощенных способов ведения учета, показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлены укрупнено, детализация показателей производится только при наличии существенности. Общество определяет существенность информации исходя из величины показателя, характера операции, потенциального влияния на решения пользователей отчетности. Информация признается существенной, если ее отсутствие или искажение может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Согласно учетной политики в Обществе применяется линейный метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов. К основным средствам относятся предметы со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев со стоимостью более 100 000 рублей. Формирование первоначальной стоимости материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости, списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Учет доходов производится по кассовому методу, что предполагает фактическое поступление денег на расчетный счет Общества. Учет расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. К данным расходам относятся: заработная плата, налоги и страховые взносы, расходы на страхование сотрудников, приобретение форменной одежды, арендные платежи и прочие расходы, связанные напрямую с деятельностью Общества. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Финансовая деятельность Общества

Выручка по основной деятельности Общества за 2025 год: оказание охранных услуг составила 8 882 тыс. руб. (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах»).

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год: Управленческие расходы составили 14 949 тыс. руб. (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах»).

Прочие расходы за 2025 год составили 47 тыс. руб. (стр. 2350 «Отчета о финансовых результатах»).

Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025 год составил 346 тыс. руб. (стр. 2410 «Отчета о финансовых результатах»).

Чистый убыток за 2025 год составил 6 460 тыс. руб. (стр. 2400 «Отчета о финансовых результатах»).

По состоянию на 31.12.2025г.:

Основные средства у Общества отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты - 3 178 тыс. руб. (стр. 1250 «Бухгалтерского баланса»).

Дебиторская задолженность – 451 тыс. руб. (стр. 1240 «Бухгалтерского баланса»), в том числе покупатели и заказчики – 360 тыс. руб., ЕНС – 91 тыс. руб.

Капитал – 3 442 тыс. руб. (стр. 1300 «Бухгалтерского баланса»), в том числе уставный капитал – 250 тыс. руб., нераспределенная прибыль – 3 192 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность – 187 тыс. руб. (стр. 1520 «Бухгалтерского баланса»), в том числе поставщики и подрядчики – 105 тыс. руб., налоги и сборы – 82 тыс. руб.

Кредиторской задолженности с просроченным сроком исковой давности не установлено, все суммы кредиторской задолженности текущие. Задолженности перед сотрудниками по заработной плате нет. Задолженности по налогам нет.

В 2025 году выплачены дивиденды учредителю Семёнову Олегу Тиграновичу за 2022 год в размере 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч) рублей. НДФЛ удержан и уплачен в полном объеме.

Займов и кредитов у Общества нет.

Судебные разбирательства в отчетном периоде отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало, ошибки прошлых отчетных периодов не выявлены.

Общество не заключало договора поручительства, не осуществляло займы, ухудшающие финансовое состояние предприятия.

Обществом не планируются процедуры по реорганизации или ликвидации предприятия. После отчетной даты не имели место события, существенно влияющие на бухгалтерскую отчетность.

Генеральный директор



А.В. Исусян