Общество с ограниченной ответственностью Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация "ВАЛЬТЕР"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ЧОО «ВАЛЬТЕР».

1.2. Юридический адрес – 117447, Г.МОСКВА, УЛ. БОЛЬШАЯ ЧЕРЁМУШКИНСКАЯ, Д. 1, ПОМЕЩ. 015

1.3. Дата государственной регистрации – 15.10.2004.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 170 человек, в том числе:

1.6. Наличие обособленных подразделений – нет.

1.7. Уставный капитал составляет 500 000 руб. Единственный учредитель – физическое лицо Цатурян Эдмон Гургенович.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Деятельность охранных служб, в том числе частных

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Цатурян Э.Г.
Главный бухгалтер Общества: Королева Г.В.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. В субаренду помещение не сдаётся, в связи с этим организация вправе признавать в учете только арендные платежи, а предмет аренды учитывать за балансом (*п. 2, п. 4, п. 5, п. 7 ПБУ 10/99).* Также организация как лизингополучатель признаёт в бухучёте ППА и обязательство по аренде автомобиля, т.к. договор лизинга является долгосрочным.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся офисное оборудование, транспортные средства и другие виды основных средств. Переоценка в 2025г не производилась.

6. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	29.12.2025	–
Материально-производственные запасы	29.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженность	29.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 293 529 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости договоров в связи с увеличением постов на охраняемых объектах, с ростом заработной платы сотрудников охраны. При этом убыток по БУ увеличился, т.к. увеличились прочие расходы, в т.ч. пени за несвоевременную оплату налогов и взносов. Несвоевременная оплата налогов и взносов происходила из-за несвоевременной оплаты услуг Заказчиками. Дебиторская задолженность покупателей увеличилась, что связано со снижением уровня платежеспособности покупателей. Организация ведёт работу по погашению дебиторской задолженности.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Цатурян Эдмон Гургенлович. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи-

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор Цатурян Э.Г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	30 370	(7 317)	-	(108)	98	(4 222)	-	-	-	-	-	30 262	(11 441)
	За 2024 г.	30 261	(3 078)	108	-	-	(4 239)	-	-	-	-	-	30 370	(7 317)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	216	(101)	-	(108)	98	(36)	-	-	-	-	-	108	(39)
	За 2024 г.	108	(94)	108	-	-	(6)	-	-	-	-	-	216	(101)
Транспортные средства	За 2025 г.	26 255	(4 288)	-	-	-	(3 676)	-	-	-	-	-	26 255	(7 964)
	За 2024 г.	26 255	(613)	-	-	-	(3 676)	-	-	-	-	-	26 255	(4 288)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 898	(2 928)	-	-	-	(510)	-	-	-	-	-	3 898	(3 438)
	За 2024 г.	3 898	(2 371)	-	-	-	(557)	-	-	-	-	-	3 898	(2 928)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 892	(1 841)	-	-	-	(1 578)	-	-	-	7 892	(3 420)
	За 2024 г.	7 892	(263)	-	-	-	(1 578)	-	-	-	7 892	(1 841)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	7 892	(1 841)	-	-	-	(1 578)	-	-	-	7 892	(3 420)
	За 2024 г.	7 892	(263)	-	-	-	(1 578)	-	-	-	7 892	(1 841)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	23 293	29 103	34 812
в том числе: Офисное оборудование	69	115	13
Транспортные средства	22 763	28 018	33 272
Другие виды основных средств	460	970	1 527
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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.	356	-	261 948	(261 744)	-	-	X / X	560	-
	За 2024 г.	343	-	214 949	(214 937)	-	-	X / X	356	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	356	-	1 701	(296)	-	-	(1 200) / -	560	-
	За 2024 г.	343	-	807	(190)	-	-	(604) / -	356	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	260 248	(261 448)	-	-	1 200 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	214 143	(214 747)	-	-	604 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	26	-	492	-	(26)	-	-	-	492	-
	За 2024 г.	26	-	41	-	(41)	-	-	-	26	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26	-	492	-	(26)	-	-	-	492	-
	За 2024 г.	26	-	41	-	(41)	-	-	-	26	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	41 466	(206)	49 216	-	(39 404)	-	(269)	-	51 279	(340)
	За 2024 г.	51 659	(208)	39 416	-	(49 601)	(8)	(404)	-	41 466	(206)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	612	-	39	-	(362)	-	-	-	289	-
	За 2024 г.	1 193	-	387	-	(968)	-	-	-	612	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 240	(206)	48 789	-	(38 651)	-	(269)	-	49 378	(340)
	За 2024 г.	48 637	(208)	38 693	-	(48 082)	(8)	(404)	-	39 240	(206)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 099	-	-	-	-	-	-	-	1 099	-
	За 2024 г.	1 099	-	-	-	-	-	-	-	1 099	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	32	-	34	-	(18)	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	178	-	-	-	(106)	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	489	-	-	-	(311)	-	-	-	178	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	37	-	34	-	-	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	-	-	-	37	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	215	-	321	-	(215)	-	-	-	321	-
	За 2024 г.	241	-	215	-	(241)	-	-	-	215	-
Итого	За 2025 г.	41 492	(206)	49 708	-	(39 430)	-	(269)	X	51 771	(340)
	За 2024 г.	51 685	(208)	39 457	-	(49 642)	(8)	(404)	X	41 492	(206)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 245	905	2 071	1 865	2 781	2 573
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	314	314	713	713	1 112	1 112
Расчеты с покупателями и заказчиками	931	591	1 357	1 152	1 669	1 461

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	19 000	-	-	-	-	19 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	19 000	-	-	-	-	19 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	64 508	19 917	-	(39 626)	(5)	-	44 794
	За 2024 г.	79 791	13 961	-	(29 243)	-	-	64 508
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 652	141	-	(25 895)	(5)	-	893
	За 2024 г.	26 560	765	-	(672)	-	-	26 652
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	156	679	-	(106)	-	-	729
	За 2024 г.	272	106	-	(222)	-	-	156
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 998	-	-	-	-	-	5 998
	За 2024 г.	5 998	-	-	-	-	-	5 998
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	174	120	-	(96)	-	-	198
	За 2024 г.	42	174	-	(42)	-	-	174
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 718	-	-	(2 696)	-	-	2 022
	За 2024 г.	7 415	-	-	(2 696)	-	-	4 718
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	712	-	-	-	-	712
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 497	-	-	(1 422)	-	-	75
	За 2024 г.	8 016	225	-	(6 745)	-	-	1 497
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	12 564	3 728	-	-	-	-	16 292
	За 2024 г.	6 549	6 016	-	-	-	-	12 564
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	13 200	-	-	-	-	13 200
	За 2024 г.	16 577	-	-	(16 577)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 279	1 304	-	-	-	-	4 583
	За 2024 г.	35	3 244	-	-	-	-	3 279
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 469	33	-	(9 410)	-	-	92
	За 2024 г.	8 325	3 431	-	(2 286)	-	-	9 469
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	64 508	38 917	-	(39 626)	(5)	X	63 794
	За 2024 г.	79 791	13 961	-	(29 243)	-	X	64 508

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	898	26 643	26 056
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	848	26 585	26 002
Расчеты с покупателями и заказчиками	50	58	54
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 634	19 216	16 340	192	14 318
	За 2024 г.	10 323	15 157	13 367	479	11 634
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11 634	19 216	16 340	192	14 318
	За 2024 г.	10 323	15 157	13 367	479	11 634

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 489	696
Затраты на оплату труда	236 758	197 132
Отчисления на социальные нужды	45 549	35 296
Амортизация	5 800	5 817
Прочие затраты	3 434	4 246
Итого по элементам	293 030	243 187
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	293 030	243 187