

Общество с ограниченной ответственностью "Частная охранная организация "Семерка"

ИНН 6312012676/КПП 631501001, ОГРН 1036300554950

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025 г.

1 Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация "Семерка"

Сокращенное наименование - ООО ЧОО "Семерка"

Юридический адрес - 443110, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Октябрьский, г Самара, ул Радонежская, д. 1, к. 2

Дата государственной регистрации - 06.01.2003

Основной вид деятельности, ОКВЭД - Деятельность охранных служб, в том числе частных (код ОКВЭД 80.10)

Система налогообложения:

до 31.12.2024 г. упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы (6%)

с 01.01.2025 г упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы (6%) и НДС (5%)

Среднесписочная численность сотрудников составляет 51 человек по состоянию на 31.12.2025 г.

Уставный капитал составляет 312 500 рублей. Участниками являются:

- КИСЛОВ ВИКТОР СЕРГЕЕВИЧ с долей 100 %

Директор и главный бухгалтер общества - ДИКУНИН СЕРГЕЙ ВАСИЛЬЕВИЧ

Бухгалтерский учет общества ведет специализированная организация ООО "Бизнес

Консультант" ИНН 3446032598 КПП 344401001, Договор № БК-331/2025

Общество не подлежит обязательному аудиту, так как обязательному аудиту за 2025 год (проводимому в 2026 году) подлежат компании с доходом более 800 млн. руб. или активами более 40 млн. руб. по итогам 2025 года. Также проверку проходят ПАО, банки, страховые, СРО, фонды (с поступлениями более 3 млн. руб.) и организации, чей аудит прямо предусмотрен спецзаконами.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета и сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом

Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество 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.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом. Способ оценки МПЗ – по средней себестоимости. Способ оценки товаров – по стоимости приобретения.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.

В течении года учетная политика не менялась.

3. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерской отчетности указываются показатели из оборотно-сальдовой ведомости на конец 2025 года, согласно плана счетов утвержденным организацией.

3.1 Материальные внеоборотные активы в том числе основные средства

Материальные внеоборотные активы в том числе основные средства по состоянию на отчетную дату отсутствуют, произошло выбытие всех основных средств в связи с их реализацией. Финансовый результат отражен в прочих доходах и расходах.

3.2 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы, в том числе финансовые вложения

В составе финансовых и других внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2025 года отражены финансовые вложения организации в сумме 3 123 тыс. руб.

3.3 Запасы

Запасы всего на 31.12.2025 составляют – 6 882 тыс. руб. В состав запасов входят:

Наименование	на конец 2025 года, тыс. руб
Сырье и материалы	5 285
Топливо	27
Запасные части	699
Прочие материалы	383
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	476
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	12

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на отчетную дату остаток денежных средств составил: 2 912 тыс. руб, в том числе:

Остаток денежных средств в кассе – 74 тыс. руб

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банках – 2 818 тыс. руб

Остаток денежных средств на специальных счетах – 20 тыс. руб

3.5 Финансовые и другие оборотные активы, в том числе дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 составляет 11 286 тыс. руб. и включает в себя:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 6 784 тыс. руб

Расчеты по авансам выданным – 1 517 тыс. руб
НДФЛ исчисленный налоговым агентом – 389 тыс. руб
Транспортный налог – 18 тыс. руб
Расчеты по претензиям – (-40 тыс. руб)
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам – 251 тыс. руб
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 21 тыс. руб
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 132 тыс. руб
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 2 214 тыс. руб

3.6 Капитал, в т.ч. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Включает в себя: уставный капитал – 312 тыс. руб и нераспределенную прибыль в размере - 1 292 тыс. руб

3.7 Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на отчетную дату составляют 1 300 тыс. руб

3.8 Другие долгосрочные обязательства

Другие долгосрочные обязательства по состоянию на отчетную дату отсутствуют

3.9 Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 составляет – 250 тыс. руб

3.10 Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12 2025 составляет 21 049 тыс. руб. В состав показателя данной строки включены:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 10 904 тыс. руб
Расчеты по авансам полученным – 6 414 тыс. руб
НДС по авансам и предоплатам – (247) тыс. руб
Налог на добавленную стоимость – 1 245 тыс. руб
Налог при упрощенной системе налогообложения – 809 тыс. руб
Единый налоговый счет – 480 тыс. руб
Страховые взносы по единому тарифу – 489 тыс. руб
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 3 тыс. руб
Расчеты с персоналом по оплате труда – 704 тыс. руб
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 42 тыс. руб
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 157 тыс. руб
Расчеты по исполнительным документам работников - 49 тыс. руб

3.11 Другие краткосрочные обязательства

Другие краткосрочные обязательства по состоянию на отчетную дату отсутствуют

4. Расшифровка отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

Выручка организации за отчетный период составила – 94 765 тыс. руб

4.2 Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч Себестоимость продаж

Общая сумма составляет – 97 155 тыс. руб. В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД. Себестоимость продаж составляет – 50 360 тыс. руб.
Управленческие расходы – 44 687 тыс. руб., Коммерческие расходы – 2 108 тыс. руб

4.3 Проценты к уплате

По состоянию на 31.12.2025 проценты к уплате составили – 250 тыс. руб

4.4 Прочие доходы, в том числе проценты к получению

По строке 2340 общая сумма на 31.12.2025 составляет – 1 352 тыс. руб., из них:

Проценты к получению – 770 тыс. руб, реализация и ликвидация внеоборотных активов - 582 тыс. руб

4.5 Прочие расходы

Сумма прочих расходов составила – 4 736 тыс. руб, в нее включены:

расходы на услуги банков – 446 тыс. руб

списание дебиторской задолженности – 1 524 тыс. руб

штрафы, пени и неустойки – 541 тыс. руб

прочие расходы – 2 225 тыс. руб

4.6 Налог на прибыль (доходы) организаций, в том числе налог при упрощенной системе налогообложения

Строка 2410 включает налог при упрощенной системе налогообложения, составляет – 3 085 тыс. руб

4.7 Чистая прибыль (убыток)

на 31.12.2025 года прибыль составила (9 109)тыс. руб. По результатам года получен отрицательный финансовый результат (убыток). Несмотря на это, Общество является действующим, выплачивает заработную плату согласно законодательству и не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками. Организация и дальше будет работать над приростом клиентов, качеством предоставляемых услуг для повышения прибыли.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Директор / Дикунин Сергей Васильевич