Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общая информация об организации

ООО ЧОО "МэйДэй" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Полное наименование фирмы	Общество с ограниченной ответственностью частная охранная организация "МэйДэй"
Сокращенное наименование фирмы	ООО ЧОО "МэйДэй"
Юридический адрес	105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31, этаж 7, помещение 715
Фактический (почтовый) адрес	105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31, этаж 7, помещение 715
ОГРН	1037709041600 от 25.11.2013г.
ИНН КПП	7709421770 771901001

У организации имеется одно обособленное подразделение без выделенного баланса и расчетного счета. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 24 человек.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10 Деятельность охранных услуг, в том числе частных

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Учет аренды

По договору аренды № ИБ-049/2020 от 30.03.2020г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. Займы и кредиты.

Прибыль от займа отражены в прочих доходах.

8. Дебиторская задолженность.

Данная задолженность не является просроченной в соответствии с условиями по заключенным договорам. На конец отчетного периода размер дебиторской задолженности составляет 12053 тыс. руб.:

- от реализации услуг составляет в сумме 8194,0 тыс. руб.;
- оплаченные поставщикам авансы в сумме 2456 тыс. руб.;
- перед бюджетом на 31.12.2025 находится 386.0 тыс. руб.;
- прочее – 1017,0 тыс. руб.;
- отражены расходы будущих периодов на услуги оператора ЭДО, страхование автомобилей, в сумме 11,0 тыс. руб.

9. Обязательства.

Все обязательства Общества на 31.12.2025 являются краткосрочными. На конец отчетного периода непросроченная кредиторская задолженность составляет 13 824.0 тыс. руб.;

- перед бюджетом 1920. тыс. руб.;
- оплата труда 1264 тыс. руб.;
- оплата по исполнительным листам 40 тыс. руб.
- перед поставщиками в сумме 9677 тыс. руб.;

- прочие - 923 тыс. руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Материальные затраты	13074	тыс. руб.
Затраты на оплату труда	23473	тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	6891	тыс. руб.
Амортизация	8	тыс. руб.
Прочие затраты	885	тыс. руб.
Итого по элементам	44330	тыс. руб.

11. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Основные средства;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

12. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

— Марасанов Леонид Анатольевич — 100%

В 2025 году Обществом дивиденды начислялись и выплачивались Марасанову Леониду Анатольевичу в сумме 1 851, тыс. руб.

13. Органы управления

Исполнительные органы:

Директор Виндилович Игорь Васильевич (Решение б/н от 19 августа 2024 сроком на 2 года)

Главный бухгалтер – Шалаева Екатерина Александровна (приказ МД-12 от 01.09.2017)

Подпись_____ Виндилович И.В 26 марта 2026 г.