

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АСТГАРД"

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 "АСТГАРД"

1.2. Юридический адрес – 105082, Город Москва, ул Большая Почтовая, д. 7, стр. 1, помещ. 2/1

1.3. Дата государственной регистрации – 28.04.2001г.

1.4. Основной ОКВЭД – 80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 19 человек, в том числе:

1.6. Уставный капитал составляет 252500 руб. Участником является: Хабатов Ильяс Рустамович с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шабанов Виталий Владимирович
Главный бухгалтер Общества: Шабанов Виталий Владимирович

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

Получены доходы по виду деятельности – Деятельность частных охранных служб

Выручка составила:

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Охранные услуги	15 377 036,13
Итого по показателю:	15 377 036,13

Выручка (2110) - за 2024 г.	
Охранные услуги	13 200 000,00
Итого по показателю:	13 200 000,00

Затраты составили:

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(4 841 653,79)

Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(9 337 369,61)
Итого по обобщенной группе показателей:	(14 179 023,40)

Расходы по обычным видам деятельности - за 2024 г.	
Себестоимость продаж	(5 048 572,83)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(7 691 361,59)
Итого по обобщенной группе показателей:	(12 739 934,42)

Расшифровка отдельных статей баланса и отчета о финансовых результатах раскрыта в приложениях к настоящим пояснениям.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Компания не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

4. Инвентаризация Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально- производственные запасы	25.12.2025	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025	—

5. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Хабатов Ильяс Рустамович, гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Орлиная, д.5. За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	14 092	(4 501)	-	-	-	(2 807)	-	-	-	-	-	14 092	(7 308)
	3а 2024 г.	14 092	(1 694)	-	-	-	(2 807)	-	-	-	-	-	14 092	(4 501)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	14 000	(4 433)	-	-	-	(2 800)	-	-	-	-	-	14 000	(7 233)
	3а 2024 г.	14 000	(1 633)	-	-	-	(2 800)	-	-	-	-	-	14 000	(4 433)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	6 784	9 591	12 398
в том числе: Транспортные средства	6 767	9 567	12 367
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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	3а 2025 г.	15	-	164	(164)	-	-	X	X	15	-
	3а 2024 г.	-	-	225	(211)	-	-	X	X	15	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	15	-	164	(164)	-	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	-	-	225	(211)	-	-	-	-	15	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 197	-	3 041	-	(300)	-	-	-	8 938	-
	За 2024 г.	5 897	-	300	-	-	-	-	-	6 197	-
Итого	За 2025 г.	6 363	-	3 655	-	(457)	-	-	X	9 562	-
	За 2024 г.	6 005	-	424	-	(66)	-	-	X	6 363	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начал о года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 606	449	-	(460)	-	-	14 595
	За 2024 г.	17 389	309	-	(3 091)	-	-	14 606
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 464	243	-	(460)	-	-	14 246
	За 2024 г.	17 143	180	-	(2 860)	-	-	14 464
Итого	За 2025 г.	14 606	449	-	(460)	-	X	14 595
	За 2024 г.	17 389	309	-	(3 091)	-	X	14 606

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	164	211
Затраты на оплату труда	5 902	6 433
Отчисления на социальные нужды	1 683	1 589
Амортизация	2 807	2 807
Прочие затраты	3 623	1 701
Итого по элементам	14 179	12 740
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 179	12 740

Дата составления текстовых пояснений 24 МАРТА 2026 года.

Руководитель Общества

Шабанов В.В.