

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ ТРАНСПОРТНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ "СОЮЗ"

(ООО «ПТБ «Союз»)

ИНН 6658536708, КПП 665801001, ОГРН 1206600044090

Адрес: 620109, г. Екатеринбург, ул. Metallургов, д. 6А, каб.205

1. Общая информация об организации

ООО «ПТБ «Союз» 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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10 — деятельность охранных служб.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 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. Екатеринбург, ул. Metallургов, д. 6А, каб.205

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлены в таблице:

[illegible]

Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	17 844	-	37 328	(42 744)	-	-	-	-	12 428	-
	За 2024 г.	8 500	-	56 200	(46 856)	-	-	-	-	17 844	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	36 750	-	3 594 706	(3 631 456)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 000	-	5 204 857	(5 208 107)	-	-	-	-	36 750	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	36 750	-	3 594 706	(3 631 456)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 000	-	5 204 857	(5 208 107)	-	-	-	-	36 750	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	54 594	-	3 632 034	(3 674 200)	-	-	-	-	12 428	-
	За 2024 г.	48 500	-	5 261 057	(5 254 963)	-	-	-	-	54 594	-

8.Заемные средства

Заемные средства и иные обязательства представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	97 552	20 219	-	(5 219)	-	-	111 518
	За 2024 г.	127 669	16 894	-	(47 010)	-	-	97 552
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68 309	5 926	-	(2 249)	-	-	71 986
	За 2024 г.	108 701	5 276	-	(45 669)	-	-	68 309
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(233)	-	-	233	-	-	-
	За 2024 г.	-	(233)	-	-	-	-	(233)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	646	443	-	(447)	-	-	642
	За 2024 г.	686	361	-	(400)	-	-	646
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	2	1	-	-	-	-	4
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 622	1 162	-	(824)	-	-	1 960
	За 2024 г.	849	1 622	-	(849)	-	-	1 622
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	12 777	7 825	-	-	-	-	20 602
	За 2024 г.	9 043	3 733	-	-	-	-	12 777
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 625	-	-	(1 625)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 625	-	-	-	-	1 625
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 846	1 432	-	-	-	-	4 277
	За 2024 г.	2 472	373	-	-	-	-	2 846
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 589	1 714	-	-	-	-	10 303
	За 2024 г.	5 517	3 072	-	-	-	-	8 589
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 368	1 717	-	(303)	-	-	1 748
	За 2024 г.	398	1 063	-	(93)	-	-	1 368
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	97 552	20 219	-	(5 219)	-	X	111 518
	За 2024 г.	127 669	16 894	-	(47 010)	-	X	97 552

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

10. Капитал и расчеты с участниками

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

Участникам Общества являются Доронов Сергей Сергеевич, доля участия — 50 процентов и Калужнин Лев Игоревич, доля участия -50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 17 651 764 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шепелев Николай Юрьевич (Протокол №3 от 25.11.2025г., на 5 лет).

Главный бухгалтер — Шепелев Николай Юрьевич.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ПТБ «Союз»	Н.Ю.Шепелев
--------------------------	-------------

Главный бухгалтер ООО «ПТБ «Союз»	Н.Ю.Шепелев
-----------------------------------	-------------