ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АГЕНТСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ "КОНТР»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ЗАО ОП «АЭБ «Контр»

1.2. Юридический адрес РТ г.Казань ул.Масгута Латыпова, 24, оф.19

1.3. Дата государственной регистрации 10.06.1991

1.4 Управление обществом -генеральный директор Янышев А.Р. , ежегодное собрание акционеров.

1.5. Уставный капитал составляет 11 554 (одиннадцать тысяч пятьсот пятьдесят четыре) рубля. Держатель реестра акционеров акционерного общества - ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОННАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР"

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

единственным видом деятельности общества в 2025 году является ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.7 ЗАО ОП «АЭБ «Контр» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы»

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Учетная политика ЗАО ОП «АЭБ «Контр» на 2025 год утверждена приказом от 24.12.2024 года.

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается с применением счетов 62,60,76. Финансовые результаты отражаются с использованием счетов 90,91.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Остаточная стоимость основных средства ЗАО ОП «АЭБ «Контр» по состоянию на 31.12.2025 12 059 074,21 руб. В 2025 году не было поступлений и списаний основных средств.

ЗАО ОП "АЭБ "КОНТР"

Ведомость ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Начисление амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Нежилое помещение по адресу г.Набережные Челны пр.Гидростроителей , 000000276	11 954 156,00	1 920 612,58	10 033 543,42	99 342,03	11 954 156,00	2 019 954,61	9 934 201,39
Автомобиль VOLVO XC60 белый VIN LYVUZA8AACLB604762, 00-000001	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00		3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
Земельный участок г.Набережные Челны, 00-000002	122 675,00		122 675,00		122 675,00		122 675,00
Земельный участок пл.993 кв.м., 00000240	533 381,01		533 381,01		533 381,01		533 381,01
Офис на Латыпова 24, 00000101	4 528 157,48	2 908 402,09	1 619 755,39	150 938,58	4 528 157,48	3 059 340,67	1 468 816,81
Итого	**20 338 369,49**	**8 029 014,67**	**12 309 354,82**	**250 280,61**	**20 338 369,49**	**8 279 295,28**	**12 059 074,21**

4. Нематериальные активы

НМА в ЗАО ОП «АЭБ «Контр» отсутствуют.

5. Запасы.

Запасы в ЗАО ОП «АЭБ «Контр» отсутствуют

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В ЗАО ОП «АЭБ «Контр» отсутствуют долгосрочные кредиторская и дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность в размере 2 450 450,23 руб. сложилась из:

-авансы выданные поставщикам услуг 127 761,96 руб.

-дебиторская задолженность заказчиков 2 322 688,27 руб.

В 2025 году было списание дебиторской задолженность невозможной к взысканию по ООО «Мир» ликвидированной в феврале 2025 года. Отражено как прочие расходы в отчете о прибылях и убытках.

Кредиторская задолженность складывается из:

Задолженность поставщикам-10 205,42 руб.

Авансы заказчиков 56 059,97 руб.

Задолженность по налогам и страховым взносам 338 179,36

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 7 369 652,30 рубля, что выше аналогичного показателя прошлого года на 7,5 % и вызвано повышением расценок по договорам. Расходы по обычным видам деятельности выросли в связи в общим ростом цен в стране за текущий год и увеличением налога на имущество, уплачиваемому по кадастровой стоимости. С 2025 здание включили в список объектов, подлежащих обложению налога на имущество, уплачиваемому по кадастровой стоимости. В текущем году ЗАО ОП «АЭБ

«Контр» получила доход от размещения депозитов в банке в размере 80 213,85 рублей. Прочие расходы сформированы оплатой услуг банка, списанной дебиторской задолженности, невозможной к взысканию.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. У ЗАО ОП «АЭБ «Контр» отсутствуют события после отчетной даты. Условные факты хозяйственной деятельности не отражаются (ПБУ 8/2012 не применяется).