

Общество с ограниченной ответственностью "Защита"  
(ООО "Защита")  
ИНН: 7328057145, КПП: 732801001, ОГРН: 1097328002738,  
адрес: 432072, г. Ульяновск, бульвар Пензенский, д. 20

---

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "Защита"
- 1.2. Юридический адрес: 432072, г. Ульяновск, бульвар Пензенский, д. 20
- 1.3. Дата государственной регистрации - 21.10.2009
- 1.4. Среднесписочная численность сотрудников: - 34 человек.
- 1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.
- 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:  
Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.22; 43.21; 41.20  
В отчетном периоде Общество осуществляло:
  - Услуги по содержанию и текущему ремонту мест общего пользования многоквартирных домов.;

1.7. Сведения о руководстве:

Директор Общества: Шостак Людмила Михайловна

Выплаты вознаграждений исполнительному органу производились в соответствии с трудовым договором. Выплаты долгосрочных вознаграждений не производились и не предвидятся.

1.8. Организация является субъектом малого предпринимательства, которое вправе применять упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

## 2. Учетная политика

2.1. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие 8.3.

2.2. Организация находится на упрощенной системе налогообложения «Доходы минус расходы»

2.3 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 11/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2010 и ПБУ 16/02.

2.4. Учет основных средств:

Установлен лимит стоимости основных средств в бух. учете в сумме 100 000 рублей.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Срок полезного использования пересматривался.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

#### 2.5. Учет запасов:

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Материалы и запасы для управленческих нужд учитываются на дату приобретения.

### 3. Иная информация

#### 3.1. Нематериальных активов в Обществе нет.

3.1. На балансе организации находятся сырье и запасы. На 01.12.2025 года в организации была проведена инвентаризация остатков товарно-материальных ценностей и основных средств. По результатам инвентаризации установлено, что фактическом наличие имущества соответствует данным бухгалтерского учета, излишков и недостачи не выявлены.

3.4. На 30.12.2025 года была также проведена инвентаризация денежных средств, излишки и недостачи не обнаружены.

3.5. На 31.12.2025 года была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, задолженности с истекшим сроком давности не обнаружено, существенных расхождений по расчетам с контрагентами не выявлено.

#### 3.6. Заемных средств нет.

3.7 Резервы по сомнительным долгам не формируются

3.8 Оценочные обязательства в виде резерва на отпуска не отражаются.

3.9. Выручка организации за отчетный период выросла на 10,6 %, расходы по обычным видам деятельности также выросли по сравнению с прошлым годом на 11,08 %. по отношению к показателям предыдущего года.

Расходы в основном увеличились на затраты на оплату труда, связанные с ежегодной индексацией заработной платы и увеличением отчислений на социальные нужды.

3.10. В 2025г. увеличение выручки связано с изменением платы за содержание мест общего пользования многоквартирных домов.

3.11. Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету

«События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н, у Общества нет.

3.12. В 2025г. При ведении хозяйственной деятельности чрезвычайных фактов не произошло.

3.13. Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составлено 20.03.2026г.

\_\_\_\_\_  
Директор  
(наименование должности)



\_\_\_\_\_  
Шостак Людмила  
Михайловна

*Засушило*

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (перерецененная) стоимость	перереценка первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (перерецененная) стоимость	перереценка первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-







5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		фактическая себестоимость		резерв под обесценение		затраты	спланировано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение							
Запасы - всего	За 2025 г.	140	-	-	-	4 440	4 391	-	-	-	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	3 199	3 105	-	-	-	X	X	-	140	-
в том числе:															
Сырье и материалы	За 2025 г.	140	-	-	-	4 440	4 391	-	-	-	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	3 199	3 105	-	-	-	-	-	-	140	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года					списано					по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 817 11 549	- -	3 533 8 472	- -	(9 177) (9 204)	- -	(9 177) (9 204)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 173 10 817	- -
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	52 39	- -	153 52	- -	(52) (39)	- -	(52) (39)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	153 52	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 364 7 433	- -	3 346 8 364	- -	(8 364) (7 433)	- -	(8 364) (7 433)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 346 8 364	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 345 4 077	- -	- -	- -	(715) (1 732)	- -	(715) (1 732)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 630 2 345	- -
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г. 3а 2025 г. 3а 2024 г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 -	- -	34 10	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	44 10	- -







**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 868	3 366
Затраты на оплату труда	29 523	26 133
Отчисления на социальные нужды	6 833	5 429
Амортизация	2 094	2 602
Прочие затраты	5 207	4 354
Итого по элементам	46 525	41 885
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 525	41 885

**11. Государственная помощь**

**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

**11.2. Бюджетные кредиты**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-