

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

Общество с ограниченной ответственностью
"ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КИСТЕНЬ" (ООО «ЧОО «КИСТЕНЬ»)
ИНН 7710891717, КПП 771001001, ОГРН 1117746483590
Юр. адрес: 125009, Город Москва, ул. Тверская, дом 6, строение 2, этаж 2, помещение 1,
комната 27

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «ЧОО «КИСТЕНЬ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация осуществляет деятельность по оказанию охранных услуг (ОКВЭД 80.10). Лицензия на осуществление частной охранной деятельности № Л056-00106-77/00034474 выдана 22.07.2011г. Главным Управлением Федеральной службы войск Национальной Гвардии РФ по г. Москве.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) «доходы минус расходы».

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

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.

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. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Дебиторская задолженность (всего)	12	2	-
<i>в том числе:</i>			

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Расчеты с заказчиками (покупателями)	12	2	-
Авансы выданные поставщикам	-	-	-
Авансы по ЕНС	-	-	-
Расчеты с сотрудниками	-	-	-
Прочие оборотные активы	-	-	-
ИТОГО финансовые и другие оборотные активы	12	2	-

4. Капитал (строка 1300)

Состав показателя «Итого капитал»

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Уставный капитал	110	110	110
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1 328)	(1 228)	(1 336)
Итого капитал	(1 218)	(1 118)	(1 256)

Анализ изменения капитала

- Уставный капитал:** Величина уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 110 тыс. руб. За отчетный период и предыдущие годы его размер не менялся.
- Нераспределенная прибыль:** Увеличение показателя в 2025 г. по сравнению с 2024 г. на 100 тыс. руб. обусловлено полученным по итогам года чистым убытком в размере 100 тыс. руб. (согласно отчету о финансовых результатах). Убыток сформирован в связи с тем, что деятельность временно не велась.
- Итого капитал (стр. 1300):** Отрицательная величина капитала на конец 2025 г. (-1 218 тыс. руб.) сложилась в результате наличия уставного капитала (110 тыс. руб.) и непокрытого убытка (-1 328 тыс. руб.). Иные составляющие капитала (добавочный, резервный) у организации отсутствуют.

5. Долгосрочные заемные средства

Остаток долга в размере 75 тыс.руб. по краткосрочному займу перенесен на долгосрочные займы в связи с увеличением срока предоставления займа.

6. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства, полученные в 2024 году частично погашены, остаток долга отнесен на долгосрочные займы.

Отражена задолженность в размере 168 тыс.руб. по начисленным процентам по долгосрочному займу

7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

7.1 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	988	979	972
<i>в том числе:</i>			
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	973	964	957
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	-	-	-
<i>Задолженность перед персоналом по подотчетным суммам</i>	15	15	15
<i>Прочие кредиторы</i>	-	-	-

Рост кредиторской задолженности обусловлен тем, что деятельность не велась.

8. Выручка (строка 2110)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка - всего	-	-
<i>в том числе:</i>		
<i>Услуги по охране объектов</i>	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	105	89
Итого по элементам	105	89
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	105	89

10. Проценты к уплате (стр.2330)

Отражены проценты к уплате по полученному займу в размере 8 тыс.руб.11

11. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы (строка 2340)	14	250
<i>прочее</i>	14	250
Прочие расходы (строка 2350)	(1)	(4)
<i>в том числе: расходы на услуги банков</i>	(1)	(4)
<i>в том числе: пени по налогам и сборам</i>	-	-

12. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

Основные факторы, сформировавшие чистый убыток в 2025 г.:
В 2025 г. активная деятельность по оказанию охранных услуг не велась, что объясняет отсутствие выручки и низкий уровень расходов.

Директор _____ / Бек С.В./
(подпись)

30 марта 2026 г.