

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

Общество с ограниченной ответственностью Частное Охранное Предприятие «Север секьюрити» за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью Частное Охранное Предприятие «Север секьюрити» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС № 13 по г. Москве 17.03.2020 г.

ИНН 7743003727, КПП 771301001 ОГРН 1027739414053, юридический адрес: 127540 г. Москва ул. Дубнинская д. 2, корп. 5, этаж 1, пом. № 1, ком. 1,3-8

Бухгалтерский баланс Обществом был сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества составляет: 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: физическое лицо Жмыхов Виктор Викторович.

ОКВЭД: 80.10 – Деятельность охранных служб, в том числе частных.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составила 29 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики.

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.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

3. Аренда

По договору аренды 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: 127540 г. Москва ул. Дубнинская д. 2, корп. 5, этаж 1, пом. № 1, ком. 1,3-8

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

4. Информация об аффилированных лицах

Жмыхов Виктор Викторович – учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

В отчетном периоде связанными сторонами были совершены финансовые операции:

- 30 марта 2026 года решение учредителя Общества была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2025 год.

5. 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.

6. Основными показателями деятельности Общества за 2025 года

В отчетном году выручка Общества составила:

- по основному виду деятельности – 57 649 600,20 рублей.

Расходы составили – 52 851 616,45 руб., в том числе:

- аренда нежилых помещений - 1 200 000 руб.
- амортизация ОС - 24000 руб.
- заработная плата - 48 556 015,25 руб.
- юридические услуги – 254 916 руб.
- обучение – 2 331 000 руб.
- прочие расходы – 485 685,20 руб.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

7. Оценочные обязательства и резервы

Резервы не создавались.

8. Заработная плата

Задолженность по заработной плате на 31.12.2025 года отсутствует.

9. Аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный год

В отчетном году Общество не соответствовало критериям для проведения обязательной аудиторской проверки, предусмотренным п. 4 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО ЧОП «Север секьюрити»



Жмыхов В.В.