

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО ЧОО «ЦЕНТР БЕЗОПАСНОСТИ» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование общества:	Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация «ЦЕНТР БЕЗОПАСНОСТИ»
Сокращенное наименование:	ООО ЧОО «ЦЕНТР БЕЗОПАСНОСТИ»
ИНН / КПП	5836621306/ 583601001
ОГРН	1045803014510
Дата государственной регистрации:	14.12.2004 г.
Юридический адрес:	440020, Россия, Пензенская область, г. Пенза, ул. Володарского, стр. 20, офис 101
ОКВЭД основной и единственный	80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных
Лицензия на осуществление частной охранной деятельности	№ Л056-00106-58/00017174 (Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий)
	№ 113 от 26.04.2005 г. (Номер лицензии, присвоенный до внесения в Единый реестр учета лицензий)
	Дата окончания действия лицензии – 26.04.2030 г.
Единоличный исполнительный орган Общества	Генеральный директор Матовосов Александр Арамаисович
Главный бухгалтер Общества	Матовосов Александр Арамаисович
Уставный капитал Общества	250 000 руб. (оплачен полностью)
Участники Общества	Единственным участником Общества является Ежов Владимир Евгеньевич, доля участия — 100 процентов.
Система налогообложения	Упрощённая (доходы)
Нахождение в реестре СМП	Микропредприятие (с 10.08.2020 г.)
Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год (2024 год)	36 чел. (35 чел.)
Сайт	https://ohrana58.ru/
Электронная почта	ohrana_58@mail.ru

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

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. В связи с применением упрощенных способов учета бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

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.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» и «1С:ЗУП 8.1».

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

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. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

1) Внеоборотные активы в виде:

- нематериальные активы;

- финансовые вложения;

-инвестиционная недвижимость;

2) Оборотные активы в виде запасов.

3) Долгосрочные обязательства в виде заемные средств и иных обязательств по привлеченным кредитам и займам.

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

4. Аренда

К пролонгированному с 2021 года договору аренды помещений, заключенному на неопределенный срок, правила ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяются, т.к. согласно подп. 1 п. 5 ФСБУ 25/2018 предмет такого договора не признается объектом учета аренды и арендные платежи включаются в затраты ежемесячно.

По остальным договорам аренды, которые соответствуют критериям подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и п. 28 ФСБУ 25/2018 Общество применяет упрощенный порядок учета.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

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

5. Раскрытие существенных показателей

5.1. Внеоборотные активы. Основные средства (строка 1150)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных п.4 и 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

При продаже или ином выбытии объектов основных средств в Отчете о финансовых результатах представляется результат: прибыль - в строке 2340 «Прочие доходы», а убыток - в строке 2350 «Прочие расходы».

5.2. Оборотные активы. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Существенную часть данного раздела составляет задолженность бывшего Заказчика в размере 3 067 076,13 рублей по состоянию на 31.12.2025 года. В результате судебного рассмотрения дела ожидаем решение Арбитражного суда.

5.3. Оборотные активы. Финансовые вложения.

Краткосрочные финансовые вложения представляют собой периодический оборот денежных средств на депозитных счетах.

5.4. Оборотные активы. Денежные средства (строка 1250)

Представлены в балансе остатками денежных средств в кассе и на расчетном счете организации и в размере 9 тыс. руб. на конец 2025 года и 731 тысячи рублей на конец 2024 года.

5.5. Капитал и резервы. Уставный капитал (строка 1310)

Уставный капитал Общества составляет 250 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 000 000 руб.

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

Чистые активы общества на 31.12.2025 г. составляют – 6 868 тыс. руб.

Чистый убыток общества на 31.12.2024 г. составляли - 3301 тыс. руб.

5.6. Краткосрочные обязательства. Кредиторская задолженность (строка 1520)

По состоянию на 31.12.2025 г. отражена кредиторская задолженность в размере - 868 тыс. руб., складываемая в основном из задолженности по налогам и сборам за декабрь 2025 года.

5.7. Финансовая деятельность

Выручка организации (строка 2110 отчета о финансовых результатах) за отчетный период составила 30 649 тыс. руб, что немного выше аналогичного показателя прошлого года в связи с постоянным поиском новых объектов под охрану путем участия в аукционах на различных торговых площадках или при помощи рекламы.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор и Главный бухгалтер

ООО ЧОО «Центр безопасности»

А.А. Матовосов

А.А. Матовосов

