

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
ООО «ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «СФЕРА БЕЗОПАСНОСТИ»  
за 2025 год**

## **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «СФЕРА БЕЗОПАСНОСТИ» (далее — Общество) зарегистрировано по адресу: 654034, Кемеровская Область — Кузбасс обл, г. Новокузнецк, ул. Шункова, д. 3.

Основным видом деятельности Общества является деятельность частных охранных служб (ОКВЭД 80.10). Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы». Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год в тысячах рублей. Аудиторская проверка за отчетный период не проводилась (отчетность не подлежит обязательному аудиту).

## **2. Структура активов и пассивов**

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса Общества составила 4 796 тыс. рублей, что на 1 545 тыс. рублей (или 24,4%) ниже показателя предыдущего года (6 341 тыс. рублей). Сокращение валюты баланса обусловлено преимущественно распределением чистой прибыли прошлых лет и снижением оборотных активов.

### *2.1. Внеоборотные активы*

Стоимость материальных внеоборотных активов (основных средств) на конец отчетного периода составила 2 214 тыс. рублей. Снижение по сравнению с 2024 годом (2 559 тыс. рублей) на 345 тыс. рублей связано с начислением амортизации и отсутствием ввода в эксплуатацию новых объектов основных средств. Имущественный комплекс Общества полностью обеспечивает потребности уставной деятельности (спецсредства, автотранспорт, оргтехника).

### *2.2. Оборотные активы*

Оборотные активы Общества снизились на 1 226 тыс. рублей и составили 2 583 тыс. рублей.

Основное снижение произошло по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты»: остаток на расчетных счетах и в кассе уменьшился с 1 858 тыс. рублей до 1 008 тыс. рублей. Уменьшение связано с погашением обязательств перед бюджетом и поставщиками.

Дебиторская задолженность сократилась с 1 805 тыс. рублей до 1 411 тыс. рублей. Просроченной дебиторской задолженности на балансе не числится. Запасы (материалы, спецодежда, ГСМ) увеличились незначительно — со 107 тыс. рублей до 146 тыс. рублей, что соответствует текущим производственным потребностям.

### *2.3. Капитал и резервы*

Собственный капитал Общества на конец 2025 года составил 3 949 тыс. рублей. Снижение по сравнению с 2024 годом (5 533 тыс. рублей) на 1 584 тыс. рублей обусловлено, главным образом за счет показателей финансового результата текущего года.

### *2.4. Обязательства*

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства у Общества отсутствуют.

Кредиторская задолженность увеличилась несущественно — на 39 тыс. рублей (с 808 до 847 тыс. рублей). Прирост связан с текущей задолженностью перед поставщиками и отложенными платежами по налогам и сборам на конец отчетного периода. Просроченной кредиторской задолженности нет.

### 3. Анализ финансовых результатов

По итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль в размере 140 тыс. рублей, что значительно ниже показателя 2024 года (2 335 тыс. рублей).

Снижение финансового результата обусловлено следующими факторами:

1. **Сокращение выручки:** Объем реализации услуг (выручка) составил 14 918 тыс. рублей против 16 812 тыс. рублей в 2024 году. Снижение выручки связано с завершением крупных разовых контрактов и общей экономической ситуацией в регионе.
2. **Рост расходов:** Расходы по обычным видам деятельности возросли с 13 954 тыс. рублей до 14 259 тыс. рублей, что связано с индексацией заработной платы сотрудников и удорожанием расходных материалов.
3. **Сальдо прочих доходов и расходов:** Отрицательное сальдо прочих доходов и расходов составило 56 тыс. рублей (в 2024 году — 32 тыс. рублей), что оказало дополнительное давление на итоговую прибыль.

Несмотря на снижение абсолютного показателя чистой прибыли, Общество сохраняет положительную рентабельность. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, исчислен и уплачен в полном объеме.

### 4. Пояснения к отдельным показателям отчетности

- **Отсутствие заемных средств:** Общество ведет деятельность без привлечения банковских кредитов и займов, финансируя текущую деятельность за счет собственных средств и авансов от заказчиков.
- **Амортизация:** Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Существенного выбытия или переоценки объектов основных средств в 2025 году не производилось.
- **События после отчетной даты:** Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества после 31 декабря 2025 года, не произошло.

### 5. Заключение

Финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года оценивается как стабильное. Организация платежеспособна, полностью выполняет обязательства перед персоналом, бюджетом и контрагентами. Снижение показателей чистой прибыли и валюты баланса носит временный характер и не угрожает операционной деятельности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и достоверно отражает имущественное положение Общества.

Директор  
ООО «ЧОП «СФЕРА БЕЗОПАСНОСТИ»  
\_\_\_\_\_ М.Н. Холодулин

17 марта 2026 г.