

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью "Частная охранная организация "ЭПСИЛОН" ; сокращенное наименование ООО "ЧОО "ЭПСИЛОН"; дата регистрации 29.09.2014г., ОГРН 1145010002830; ИНН 5010048762; КПП 501001001; юридический адрес: 141980, Московская область, г.Дубна, ул. Университетская, д. 16, оф.310; основной вид экономической деятельности по ОКВЭД 80.10 - Деятельность охранных служб, в том числе частных; Уставный капитал - 250000,00 рублей.

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Бухгалтерский учет ведется на основании Ф3 от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте». На основании ч. 4 ст. 6 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ) применяет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Материалы учитываются на счете 10 и списываются по себестоимости первых по времени поступления материалов (способ ФИФО). ОС учитываются на счете 01, а амортизация по объектам ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020): начинает начисляться с даты признания объекта, прекращает начисляться - с момента списания объекта. Доходы и расходы в бухучете определяются по кассовому методу.

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесц е- нение	переоценка ¹		переклассифицирован		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен ные аморти- зация и обесцене- ние
					перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные аморти- зация и обесценен ие			перво- начальна я (переоце- ненная) стои-	накоп- ленная аморти- зация	перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные аморти- зация и обесценен ие		

Нематериальны е активы - всего	за _____ # _____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()							()

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесц е- нение	переоценка ¹		переклассифицирован		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен ные аморти- зация и обесцене- ние
					перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные аморти- зация и обесценен ие			перво- начальна я (переоце- ненная) стои-	накопле н- ная амортиз а- ция	перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные аморти- зация и обесценен ие		
Нематериальны е активы, созданные организацией - всего	за _____ # _____ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()						()	
из них исключител ь-ные права 5	за _____ # _____ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()						()	

с. 3

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа, объект)			
из них созданные организацией			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных п

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически е затраты	накопленно е обесценени е	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве нематериальн	фактическ ие затраты	накопленн ое обесценен ие
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		

ава на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					
в том числе: (группа, объект)	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					
из них исключительные права	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					
в том числе: (группа, объект)	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					
из них исключительные права	за _____ # _____ г. ²					
	за _____ # _____ г. ³					

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесц е- нение	переоценка		переклассифици- ровано		перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост ь	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние
					перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			перво- начальна я н-ная амортиз а-ция	накопле- нная (переоце- ненная) стои-	перво- начальна я (переоце- ненная) стоимост	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 # ____ г. ²	4583	()	3086	(181)		(1555)						5933	()
	за ____ # ____ г. ³		()		()		()							()
в том числе:	за ____ # ____ г. ²		()		()		()							()
	за ____ # ____ г. ³		()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за ____ # ____ г. ²		()		()		()							()
	за ____ # ____ г. ³		()		()		()							()
в том числе: (группа)	за ____ # ____ г. ²		()		()		()							()
	за ____ # ____ г. ³		()		()		()							()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ # _____ г. ²		()		()		()					()
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()					()
в том числе: (объект)	за _____ # _____ г. ²		()		()		()					()
	за _____ # _____ г. ³		()		()		()					()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства -			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически е затраты	накопленно е обесценени е	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве основных	фактическ ие затраты	накопленн ое обесценен ие
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					()	()		
	за _____ # _____ г. ³					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически е затраты	накопленно е обесценени е	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве инвестиционн	фактическ ие затраты	накопленн ое обесценен ие
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			
в том числе: (группа)	за _____ # _____ г. ²					() ()			
	за _____ # _____ г. ³					() ()			

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 корректив-ка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклас-сифици-ровано	первоначальная стоимость	накоплен-ная корректив-ов-ка
					первоначальная стоимость	накоплен-ная корректив-ов-ка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ г. ² # _____				()						
	за _____ г. ³ # _____				()						
в том числе: (вид, группа)	за _____ г. ² # _____				()						
	за _____ г. ³ # _____				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ г. ² # _____				()						
	за _____ г. ³ # _____				()						
в том числе: (вид, группа)	за _____ г. ² # _____				()						
	за _____ г. ³ # _____				()						
Итого	за _____ г. ² # _____				()						
	за _____ г. ³ # _____				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ # ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
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	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 # ____ г. ²	589	()	2537	(2668)			X	X	458	()
	за ____ # ____ г. ³		()		()			X	X		()
в том числе: материалы и обор (вид)	за 2025 # ____ г. ²	589	()	2537	(2668)					458	()
	за ____ # ____ г. ³		()		()						()

2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных пра

Наименование показателя	На ____ # ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнитель- ь-ным долгам	поступило		списано			перекласси- фицировано	по условиям договора	резерв по сомнител- ь-ным долгам
				в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за ____ г. ² # ____		()			()	()				()
	за ____ г. ³ # ____		()			()	()				()
в том числе: (вид)	за ____ г. ² # ____		()			()	()				()
	за ____ г. ³ # ____		()			()	()				()
Краткосрочна я дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ² # ____	5086	()			(499)	()			4587	()
	за ____ г. ³ # ____		()			()	()				()
в том числе: (вид)	за ____ г. ² # ____		()			()	()				()
	за ____ г. ³ # ____		()			()	()				()
Итого	за ____ г. ² # ____		()			()	()		X		()
	за ____ г. ³ # ____		()			()	()		X		()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном					На конец периода
			поступило		списано		перекласси- фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ # _____ г. ²				()	()		
	за _____ # _____ г. ³				()	()		
в том числе: (вид)	за _____ # _____ г. ²				()	()		
	за _____ # _____ г. ³				()	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 # _____ г. ²	2551	123		()	()		2674
	за _____ # _____ г. ³				()	()		

в том числе: (вид)	за _____ # _____ г. ²				() ()		
	за _____ # _____ г. ³				() ()		
Итого	за _____ # _____ г. ²	2551	123		() ()	X	2674
	за _____ # _____ г. ³				() ()	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ # ____ г. ²			(_____)	(_____)	
	за _____ # ____ г. ³			(_____)	(_____)	
в том числе: (группа)	за _____ # ____ г. ²			(_____)	(_____)	
	за _____ # ____ г. ³			(_____)	(_____)	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Материальные затраты	17511	
Затраты на оплату труда	3473	
Отчисления на социальные нужды	1049	
Амортизация	1555	
Прочие затраты	597	
Итого по элементам	24185	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	24185	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
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 _____ # ____ г. ²			()	
	за _____ # ____ г. ³			()	
в том числе: (назначение)	за _____ # ____ г. ²			()	
	за _____ # ____ г. ³			()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

наименование должности	(подпись)	расшифровка подписи
------------------------	-----------	---------------------

" " 20 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.