

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью Частная охранная организация "ЮГ"
(ООО ЧОО "ЮГ")
за 2025 год

Настоящая пояснительная записка составлена в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации» (далее – ФСБУ 4/2023), в частности, пункта 52, для субъектов малого предпринимательства, применяющих упрощенную систему бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации:

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Частная охранная организация "ЮГ"
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО ЧОО "ЮГ"
- 1.3. Место нахождения (адрес): 443030, Самарская обл, Самара г, Агибалова ул, дом № 19, помещение 23
- 1.4. ИНН: 6311139574
- 1.5. ОКПО: 20634439
- 1.6. ОКОПФ: 12300
- 1.7. 1ОКФС:16
- 1.8. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 80.10 "Деятельность частных охранных служб"
- 1.9. Лицензия на осуществление частной охранной деятельности: отсутствует
- 1.10. Руководитель организации: Саранцева Ольга Вячеславовна
- 1.11. Отчетность является упрощенной и составляется за отчетный период с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

2. Применяемая учетная политика

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации". В связи с этим бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", предусматривающими упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. При составлении отчетности применяются упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3. Ключевые показатели и их пояснения

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

3.1. Активы

Материальные внеоборотные активы (строка 1150):

В размере 20 тыс. руб. на отчетную дату представлены основные средства. К ним относятся:

Основное средство, Инвентарный номер	Остаточная стоимость
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000004	630,96
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000005	630,96
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000006	630,96
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000007	630,96
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000008	630,96
Рация черная портативная BAOFENG UV-82, 136-174/400-470 МГц, 08-000009	630,96
Ноутбук ASUS VivoBook K413FA-EB527T 14", 08-000003	16 630,02
Итого	20 415,78

Амортизация начисляется линейным способом в соответствии с утвержденными сроками полезного использования.

Запасы (строка 1210): В размере 43 тыс. руб. представлены:

Номенклатура		Дебет
Бронежилет "Сфера-Бр 2"	БУ	24 200,00
	Кол.	2,000

Источник бесперебойного питания	БУ	6 220,00
	Кол.	1,000
Сотовый телефон Xiaomi Redmi 4X16GB	БУ	200,00
	Кол.	2,000
Шлем "Страж-1"	БУ	12 360,00
	Кол.	2,000
Итого	БУ	42 980,00
	Кол.	7,000

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250): В размере 1 тыс. руб. представлены наличные денежные средства в кассе организации.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240): В размере 2 012 тыс. руб. представлена дебиторская задолженность. Задолженность сформирована в результате осуществления обычных видов деятельности (оказания охранных услуг).

Контрагенты	Дебет
ООО "ПТК" ИНН 6319182282	463 680,00
ООО "ПТК" ИНН 6312111469	1 471 040,00
САМРОО "ФЕДЕРАЦИЯ ДЗЮДО"	69 960,00
Итого	2 004 680,00

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с применением упрощенных способов ведения учета.

3.2. Капитал и обязательства

Капитал (строка 1300): Величина капитала организации на 31.12.2025 составляет 2 076 тыс. руб.

Уставный капитал: Составляет 250 тыс. руб. и полностью оплачен.

100% принадлежит единственному учредителю — Прониной Татьяне Васильевне.

Нераспределенная прибыль (строка 1370): В размере 1 826 тыс. руб. сформирована по результатам деятельности организации за предыдущие периоды.

Обязательства: На отчетную дату (31.12.2025) у организации отсутствуют долгосрочные и краткосрочные заемные средства, кредиторская задолженность и иные обязательства.

Финансирование деятельности осуществляется за счет собственного капитала.

3.3. Финансовые результаты

В течение 2025 года организацией не осуществлялась хозяйственная деятельность, направленная на получение дохода. В связи с этим:

- Выручка (строка 2110) равна 0.
- Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) не производились и равны 0.
- Прочие доходы и расходы (строки 2340, 2350) не возникали.
- Налог на прибыль (строка 2410) не начислялся.
- Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) за 2025 год равен 0.

4. Оценка непрерывности деятельности

Руководство организации считает, что при условии возобновления операционной деятельности в 2026 году и привлечения необходимых ресурсов, организация обладает возможностью продолжать непрерывную деятельность в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев, следующих за отчетной датой.

5. События после отчетной даты

Значительных событий, произошедших после отчетной даты 31 декабря 2025 года и способных оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, не выявлено.

6. Прочая информация

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: НЕТ.

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению: НЕТ.

Генеральный директор
ООО ЧОО "ЮГ" _____ / Саранцева О.В. /

Дата: «12» января 2026 г.

