

Общество с ограниченной ответственностью Частная Охранная Организация «Рубеж»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование : ООО ЧОО «Рубеж»

1.2. Юридический адрес: 385200, республика Адыгея, м.р-н Теучежский, с.п.Пчегатлукайское, х.Красненский, ул.Ленина, дом.3Б

1.3. Дата государственной регистрации 07.05.2025г

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Производственный отдел	35

1.6. Уставный капитал составляет 250 000,00руб.

Участниками являются:

Забельян Андрей Андреевич с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Погосян Лаэрт Эдвардович (Приказ б/н от 07.05.2025г)

Главный бухгалтер Общества: Погосян Лаэрт Эдвардович (Приказ б/н от 07.05.2025г).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Приказ к учетной политике №1-ПР от 12.05.2025г. Общество является субъектом малого предпринимательства, вправе применять упрощенную бух. отчетность. Состав бухгалтерской отчетности Общества: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах(Ф №2), пояснения к отчетности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025г. основные средства у Общества отсутствуют

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025г. НМА у общества отсутствуют

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально -производственные запасы	30.12.2025	Приказ №26/12/2025 от 26.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные показатели деятельности организации

6.1 В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила 9 403 тыс.руб.

6.2 В отчетном году выручка по прочим видам деятельности (проценты на остаток по расчетному счету) составила 4.1 тыс.руб.

6.3 В отчетном году расходы по обычным видам деятельности составили:

- Аренда (субаренда) офисов, нежилых помещений 121,6 тыс.руб.
- Оплата труда 6 991 ,6 тыс руб.
- Страховые взносы (ПФР, ФОМС,ФСС) 1 621 тыс.руб.
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ 13.9 тыс.руб
- Прочие управленческие расходы 3 366 тыс.руб..

6.4 В отчетном периоде прочие внереализационные расходы составили:

- Проценты по займам полученным 71,8 тыс.руб.
- Расходы на услуги банков 34 тыс.руб
- Прочие внереализационные расходы 6,5 тыс.руб

6.5 На 31.12.2025г. остаток средств на расчетном счете составил 652,3 тыс.руб.

6.6 По состоянию на 31.12.2025г.Общество имеет дебиторскую задолженность:

- Покупатели и заказчики (текущая) 916,3 тыс.руб
- Поставщики и подрядчики (текущая) 36.4 тыс.руб.
- Остаток средств на ЕНС (бюджет) 601 тыс.руб.
- Прочая дебиторская задолженность 36,5 тыс.руб.
- РБП (страхование по виду деятельности) 4,3 тыс.руб.

6.7 По состоянию на 31.12.2025г.Общество имеет заемные средства:

- Краткосрочный заем (на пополнение оборотных средств) и проценты по нему 1 897 тыс.руб.

6.8 По состоянию на 31.12.2025г.Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность:

- Поставщикам и подрядчикам 1 859,4 тыс.руб.
- Прочим кредиторам 450 тыс.руб.
- Текущий налог по УСН 107,6 тыс.руб.
- Расчеты по соц. страхованию и обеспечению(текущие) 601 тыс.руб.
- Расчеты с подотчетными лицами (текущие) 9 тыс.руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

7.1 Организация зарегистрирована 07.05.2025г.Так как частная охранная деятельность лицензируется и процесс получения лицензии длительный, лицензию Общество получило 10.09.2025г. №Л056-00106-01/03175708. Выручка по основному виду деятельности возникла с сентября 2025г. До сентября Общество использовало заемные средства для обеспечения деятельности .

По итогам 2025г. Общество имеет убыток , обусловленный рядом причин , в том числе:

- сложная геополитическая обстановка в стране
- рост ключевой ставки
- введение санкций в отношении юридических лиц
- низкая платежеспособность компаний
- Общество существует относительно недавно

Со стороны Руководства Общества предпринимаются все необходимые шаги для повышения рентабельности в будущем, заключаются новые договоры, оптимизируется работа персонала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Директор Погосян Л.Э. 10.02.2026г.

