

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ГАРАНТПОЖБЕЗОПАСНОСТЬ»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГАРАНТПОЖБЕЗОПАСНОСТЬ» (далее — Общество).

Сокращенное наименование: ООО «ГАРАНТПОЖБЕЗОПАСНОСТЬ».

ИНН 7203548684, ОКПО 57981615.

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

Форма собственности: частная (ОКФС 16).

Место нахождения: 625056, Тюменская область, г. Тюмень, проезд Воронинские горки, д. 101б, помещ. 204.

Генеральный директор: Соколов Павел Алексеевич.

Общество применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету. Отчетность подготовлена в упрощенной форме (приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н в редакции, действующей в 2025 году). Единица измерения — тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом руководителя и соответствует требованиям РСБУ. В течение отчетного года существенных изменений в учетной политике не производилось.

Основные элементы учетной политики:

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации (линейный способ).
- Финансовые вложения отражаются по фактическим затратам на приобретение.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
- Дебиторская и кредиторская задолженность отражаются в сумме, признанной по договору (без создания резервов по сомнительным долгам в упрощенном порядке).
- Доходы и расходы признаются методом начисления.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Актив

Материальные внеоборотные активы (стр. 1150) — 306 тыс. руб. (31.12.2024 — 311 тыс. руб., 31.12.2023 — 178 тыс. руб.). Представлены исключительно основными средствами. Снижение на 5 тыс. руб. обусловлено начислением амортизации.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170) — 16 121 тыс. руб. (31.12.2024 — 0, 31.12.2023 — 800 тыс. руб.). Вся сумма представлена долгосрочными финансовыми вложениями. Рост связан с приобретением финансовых активов в течение 2025 года.

Запасы (стр. 1210) — 7 424 тыс. руб. (31.12.2024 — 4 220 тыс. руб., 31.12.2023 — 10 778 тыс. руб.). Увеличение на 3 204 тыс. руб. (+76 %) по сравнению с предыдущим годом отражает рост объемов закупок материалов и товаров для основной деятельности.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) — 178 тыс. руб. (31.12.2024 — 88 тыс. руб.).

Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240) — 10 563 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 10 563 тыс. руб. (31.12.2024 — 3 333 тыс. руб.). Значительный рост дебиторской задолженности связан с увеличением объема оказанных услуг и выполненных работ в 2025 году.

Баланс по активу — 34 592 тыс. руб. (рост в 4,35 раза по сравнению с 2024 годом).

Пассив

Капитал и резервы (стр. 1300) — 343 тыс. руб. (31.12.2024 — 144 тыс. руб., 31.12.2023 — (52) тыс. руб.), в том числе накопленная дооценка внеоборотных активов — 200 тыс. руб. Рост капитала обусловлен полученной прибылью за 2025 год.

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410) — 30 тыс. руб. (31.12.2024 — 2 751 тыс. руб.). Снижение произошло в результате частичного погашения долгосрочных обязательств.

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520) — 34 219 тыс. руб. (31.12.2024 — 5 058 тыс. руб.), в том числе:

- кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам — 28 225 тыс. руб.

Остальная сумма (примерно 5 994 тыс. руб.) приходится на задолженность по налогам, сборам и иным обязательным платежам, а также начисленным расходам.

Значительный рост краткосрочной кредиторской задолженности (+29 161 тыс. руб.) обусловлен увеличением масштаба деятельности Общества и соответствующим ростом обязательств перед поставщиками.

Баланс по пассиву — 34 592 тыс. руб.

4. Существенные события после отчетной даты

По состоянию на дату подписания отчетности (27 февраля 2026 года) существенных событий, способных существенно повлиять на финансовое положение Общества, не произошло.

5. Прочая информация

Отчетность составлена и подписана Генеральным директором Соколовым Павлом Алексеевичем 27 февраля 2026 года.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Сделок с заинтересованными лицами, требующих особого раскрытия, в отчетном периоде не выявлено.

Генеральный директор

ООО «ГАРАНТПОЖБЕЗОПАСНОСТЬ» _____ / Соколов П.А.

«27» февраля 2026 г.

Пояснительная записка составлена в одном экземпляре и прилагается к бухгалтерской отчетности за 2025 год.