Общество с ограниченной ответственностью ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ОСНОВА»
ИНН/КПП 5406983135/ 540601001
ОКВЭД 80.10 , ОГРН 1175476119103
Юр. адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Большевистская 104, 14
Банковские реквизиты: р/с 40702810223250002143 в Филиал "Новосибирский" АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971, ОГРН 1027700067328, БИК 045004774 к/с № 30101810600000000774 в СИБИРСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ)
Тел. +7 983 308 61 33, **e-mail**: osnova54@bitrix24.ru

Пояснение к бухгалтерскому балансу ООО ОП "ОСНОВА" за 2025 год

Общие сведения об организации
1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью ОП "ОСНОВА"
1.2. Сокращенное наименование: ООО ОП "ОСНОВА"
1.3. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5406983135
1.4. Код по ОКПО: 20290678
1.5. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
1.6. Форма собственности: Российская собственность (ОКФС 10)
1.7. Адрес места нахождения: 630083, Новосибирская обл, г.о. город Новосибирск, г Новосибирск, ул Большевистская, д. 104, кв. 14.
1.8. Основной вид деятельности: Деятельность частных охранных служб.
1.9. Среднесписочная численность работников: 19
1.10. Отчетный период: 2025 год.
1.11. Единица измерения: тыс. руб.
1.12. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

2. Основные положения учетной политики
Учетная политика ООО ОП "ОСНОВА" на 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету.
Основные положения учетной политики, существенные для понимания бухгалтерского баланса, включают:
- Порядок признания и оценки основных средств (в соответствии с ФСБУ 6/2020).
- Порядок признания и оценки запасов (в соответствии с ФСБУ 5/2019).
- Порядок признания выручки (в соответствии с ФСБУ 2/2020).
- Порядок признания и оценки капитальных вложений (в соответствии с ФСБУ 26/2020).
- Порядок признания и оценки финансовых инструментов.
- Применяемые методы амортизации.
- Порядок формирования оценочных обязательств.
- Признание доходов и расходов.

3. Анализ статей бухгалтерского баланса
Бухгалтерский баланс ООО ОП "ОСНОВА" на 31 декабря 2025 года характеризуется следующими показателями (тыс. руб.):
3.1. Внеоборотные активы
На 31 декабря 2025 года внеоборотные активы составили 326 тыс. руб., что на 250 тыс. руб. (43,4%) меньше, чем на конец 2024 года (576 тыс. руб.). Данное снижение полностью обусловлено уменьшением стоимости основных средств, что связано с амортизацией, выбытием активов.
3.2. Оборотные активы
Общая сумма оборотных активов на 31 декабря 2025 года составила 6 172 тыс. руб., показав снижение на 2 508 тыс. руб. (28,9%) по сравнению с 31 декабря 2024 года (8 680 тыс. руб.).
Основные изменения в структуре оборотных активов:
- Запасы (стр. 1210): Увеличились на 237 тыс. руб. (с 772 тыс. руб. до 1 009 тыс. руб.), что свидетельствует о росте объемов производства, закупок.
- Дебиторская задолженность (стр. 1230): Существенно сократилась на 3 421 тыс. руб. (с 5 985 тыс. руб. до 2 564 тыс. руб.).
- Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240): В 2025 году появились значительные финансовые вложения в размере 1 800 тыс. руб., отсутствовавшие в предыдущие периоды. Это связано с инвестиционной деятельностью компании, а именно с размещением денежных средств на банковских депозитах.

• Прочие оборотные активы (стр. 1260): Увеличились на 40 тыс. руб. (с 0 до 40 тыс. руб.).

3.3. Капитал

Капитал организации на 31 декабря 2025 года составил 6 140 тыс. руб., увеличившись на 163 тыс. руб. (2,7%) по сравнению с 31 декабря 2024 года (5 977 тыс. руб.).

• Уставный капитал (стр. 1310): Остался неизменным и составляет 110 тыс. руб.

• Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370): Увеличилась на 163 тыс. руб. (с 5 867 тыс. руб. до 6 030 тыс. руб.). Рост нераспределенной прибыли обусловлен получением чистой прибыли в отчетном периоде.

3.4. Долгосрочные обязательства

На 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства, включая заемные средства, отсутствуют, что свидетельствует об отсутствии долгосрочной задолженности перед кредиторами.

3.5. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года составили 358 тыс. руб., что на 2 921 тыс. руб. (89,1%) меньше, чем на 31 декабря 2024 года (3 279 тыс. руб.).

• Заемные средства (стр. 1510): Отсутствуют.

• Кредиторская задолженность (стр. 1520): Существенно сократилась на 2 921 тыс. руб. (с 3 279 тыс. руб. до 358 тыс. руб.). Это значительное снижение указывает на эффективное управление расчетами с поставщиками и подрядчиками, а также другими кредиторами.

3.6. Валюта баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 6 498 тыс. руб., что на 2 758 тыс. руб. (29,8%) меньше, чем на конец 2024 года (9 256 тыс. руб.). Общее снижение валюты баланса обусловлено сокращением как активов (в основном дебиторской задолженности и денежных средств), так и пассивов (в основном кредиторской задолженности).

Наименование показателя	Код	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	Изменение 2025 к 2024
АКТИВ					
I. Внеоборотные активы	**1100**	**326**	**576**	**647**	**-250**
Основные средства	1150	326	576	647	-250
II. Оборотные активы	**1200**	**6172**	**8680**	**12479**	**-2508**
Запасы	1210	1009	772	900	+237
Дебиторская задолженность	1230	2564	5985	7324	-3421
Финансовые вложения	1240	1800	0	0	+1800
Денежные средства	1250	759	1923	4243	-1164
Прочие оборотные активы	1260	40	0	12	+40
БАЛАНС (ВСЕГО АКТИВОВ)	**1600**	**6498**	**9256**	**13126**	**-2758**
ПАССИВ					
III. Капитал	**1300**	**6140**	**5977**	**8210**	**+163**
Уставный капитал	1310	110	110	110	0
Нераспределенная прибыль	1370	6030	5867	8100	+163
IV. Долгосрочные обязательства	**1400**	**0**	**0**	**0**	**0**
Заемные средства	1410	0	0	0	0
V. Краткосрочные обязательства	**1500**	**358**	**3279**	**4916**	**-2921**
Заемные средства	1510	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	1520	358	3279	4916	-2921
БАЛАНС (ВСЕГО ПАССИВОВ)	**1700**	**6498**	**9256**	**13126**	**-2758**

4. Прочая информация

Полный комплект бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ОП "ОСНОВА" за 2025 год включает:

• Бухгалтерский баланс

• Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность

• Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (данный документ является частью пояснений)

Директор ООО ОП «Основа» Пешков К.С.