

**"ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ (ЧАСТНОЕ) ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ГРИФОН"**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1.Краткая характеристика деятельности организации

Сокращённое наименование ООО НЧОП «Грифон»

Юридический адрес: Тюменская область, город Тюмень, ул. Пархоменко, дом 54, строение 3 , офис 1,6

Фактический адрес: Тюменская область, город Тюмень, ул. Пархоменко, дом 54, строение 3 , офис 1,6

Дата государственной регистрации: 23 мая 2008г.

ОГРН 1087232022954

ИНН /КПП 7204124712 /720301001

Основные виды деятельности:

80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных

Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий Л056-00106-72/00028328

Серия и номер лицензии, присвоенный до внесения сведений в Единый реестр учёта лицензий 042492

Дата лицензии 15.11.2018

Дата начала действия лицензии 15.11.2018

Дата окончания действия лицензии 24.08.2028

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган организации - Генеральный директор ПОСТОВАН ПЁТР ВИКТОРОВИЧ.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляла 7 человек

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Уставный капитал составляет 250 000 руб.

Участниками являются :

ПОСТОВАН ЮЛИЯ АНДРЕЕВНА с долей 100 %; уставный капитал полностью оплачен.

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована, в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. подготовлена на основе первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация состоит в реестре СМП как микропредприятие .

Применяет УСН доходы.

2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

3. Основные средства

В составе основных средств отражаются соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2025г. основные средства 91 т.р

Таблица Наличие и движение основных средств по основным группам, в тыс. руб.

Показатель	На	Поступило (Увеличение стоимости ОС в связи с исправлением ошибки)	Выбыло	На	Поступило	Выбыло	На
	31.12.2025			31.12.2024			31.12.2023
Прочие ОС	91	-	-	183		-	278
Итого стоимость основных средств по первоначальной стоимости	91	-	-	183		-	278
Амортизация основных средств							
Показатель	На	Поступило (Корректировка амортизац отчислений)	Выбыло За 2024.	На	Поступило (Корректировка амортизац отчислений)	Выбыло	На
	31.12.2025			31.12.2024			31.12.2023

Прочие ОС	92			94			116
Всего строка	92	-	-	94		-	116

7. Нематериальные активы и основные средства

Нематериальные активы у общества отсутствуют.

8. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. При осуществлении торговой деятельности не включаются в состав расходов на продажу затраты по заготовке и доставке товаров места продажи, производимые до момента их передачи в продажу.

Единицей бухгалтерского учета запасов является: отдельный объект учета.

При выбытии себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Способ оценки МПЗ в отчетном периоде не менялся.

По состоянию на 31.12.2025г. материально-производственные запасы общества на отчетную дату отсутствуют.

Таблица Наличие и движение запасов за 2023 год, в тыс. руб

Наименование Запасов	Номер счёта	Остаток на начало	Поступление	Выбытие	Остаток на конец
Материалы	10	0	3392	3392	0
Итого строка «Запасы»		0	3392	3392	0

Наличие и движение запасов за 2024 год, в тыс. руб.

Наименование Запасов	Номер счёта	Остаток на начало	Поступление	Выбытие	Остаток на конец
Материалы	10	0	0	0	0
Итого строка «Запасы»		0	0	0	0

Наличие и движение запасов за 2025 год, в тыс. руб.

Наименование Запасов	Номер счёта	Остаток на начало	Поступление	Выбытие	Остаток на конец
Материалы	10	0	328	328	0
Итого строка «Запасы»		0	328	328	0

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская, кредиторская задолженности, по которым истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списание задолженности отражается в составе прочих доходов и расходов Общества

По состоянию на 31.12.25г. на балансе предприятия числится дебиторская задолженность в сумме 320 т.р.

По состоянию на 31.12.25г. на балансе предприятия числится кредиторская задолженность в сумме 68 т.р.

Таблица Расшифровка дебиторской задолженности, в тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г
Расчеты поставщиками с	11	9	9
задолженность покупателей и заказчиков	206	220	120
Расчеты по ЕНС	103	66	17
Итого строка	320	295	146

Таблица Расшифровка кредиторской задолженности, в тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025г	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Расчеты поставщиками с	0		
задолженность покупателей и заказчиков	0		
расчеты с прочими дебиторами			
Расчеты по налогам и сборам	68	33	
Итого строка	68	33	

10. Денежные средства

Предприятие имеет расчетный счет в ЗАПАДНО-СИБИРСКОМ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК

По состоянию на 31.12.25г. на расчетном счете предприятия числится 117 т.р
Касса 2405 т.р
Кассовый аппарат отсутствует.расчеты осуществляются только безналичным способом.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (тыс.руб.) представлен в таблице

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	117	208	158
Средства в кассе	2405	2106	2076
Всего строка денежные средства и денежные эквиваленты	2522	2313	2234

11. Доходы.

В качестве доходов по виду деятельности учитываются доходы от оказания охранных услуг.

Доходы (выручка) в бухгалтерском учёте отражаются по методу начисления

Учёт доходов от основной деятельности организован на счете 90.1

Выручка признается в бухгалтерском учете в общеустановленном порядке при наличии условий, установленных в п. 12 ПБУ 9/99 на дату подписания акта приемки-сдачи (услуг), на дату перехода права собственности на услуги.

За отчетный период 2025г.

Выручка организации составила 6879 т.р

Таблица Структура выручки

Вид деятельности	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка от основного вида деятельности	6879	6241
Прочие доходы	7	
Итого строка «Выручка»	6886	6241

12. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы текущего отчетного периода, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведет на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»

- счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам. Учет прямых затрат на оказание услуг, выполнения работ осуществляется на счете 20 «Основное производство». Ежемесячно закрываются 90.02 Себестоимость продаж.

Остальные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно закрываются в полном размере на счет 90.08 «Управленческие расходы»

Таблица Расшифровка себестоимости по элементам затрат в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4787	4645
Расходы на оплату труда	1241	881
Отчисления на социальные нужды	366	266
Амортизация	92	94
Налог УСН	138	123
Прочие затраты	155	132
Итого расходы по обычным видам деятельности	6779	6141

По итогам работы за 2025год предприятие получила прибыль 107т.р.

12. Основные факторы ,повлиявшие на результаты деятельности
Организация планирует расширить свою деятельность, увеличивать объем работ.