ООО «Огнезащита-Юг»

350901, Краснодарский край, г. Краснодар, Строительный проезд, д. 45
ОГРН 1152311005670, ИНН 2311189754, КПП 231101001

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

№	Содержание	Сведения
1.1	Полное наименование предприятия Сокращенное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Огнезащита-Юг» ООО «Огнезащита-Юг»
1.2	Юридический адрес	Российская Федерация, 350901, г.Краснодар, проезд Строительный, д.45
1.3	Почтовый адрес	Российская Федерация, 350901, г.Краснодар, проезд Строительный, д.45
1.4	ИНН	2311189754
1.5	КПП	231101001
1.6	ОГРН	1152311005670
1.7	Код отрасли ОКВЭД	25.61
1.8	Полное наименование банка	Филиал «Южный» ПАО «Банк Уралсиб»

1.9	Расчетный счет	40702810047410000694
1.10	Кор. счет	30101810400000000700
1.11	БИК	040349700
1.12	Директор действует на основании Устава	Поддерегин Роман Александрович

1.13. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 4 человека.

Среднесписочная численность ООО «Огнезащита-Юг» по состоянию на 31.12.2025 года составляет 3 человека.

1.14. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Единоличным участником Общества является:

- Поддерегин Роман Александрович с долей участия 100 процентов.

1.15. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Поддерегин Роман Александрович – принят на должность 01.03.2018 года приказом № 3.

Главный бухгалтер – отсутствует. Обязанность по ведению бухгалтерского учета, возложена на директора.

1.16. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства и не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН), объектом налогообложения признаются «Доходы».

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс.руб.,амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Показатели отчетности сформированы из фактических затрат компании, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет в бухгалтерском учете положений ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Общество арендует производственное помещение по договору аренды № 12/2020 от 01.06.2020г. у Садеи Галины Борисовны ИП. Договор аренды не содержит следующие условия:

- перехода к арендатору права собственности на объект;
- право арендатора выкупить объект по цене, которая существенно ниже справедливой стоимости;
- Арендатор не планирует сдавать объект в субаренду.

В соответствии с п. 11, 12 ФСБУ 25/2018 и профессионального суждения общество приняло решение не признавать права пользования активом и обязательств по аренде по ФСБУ 25/2018, а списывать затраты на аренду равномерно и относить арендные платежи на расходы по мере получения от арендодателя актов об оказании услуг.

3. Инвентаризация

С целью корректного отражения показателей бухгалтерской и финансовой отчетности Общество провело инвентаризацию имущества, денежных средств и обязательств по состоянию на 31.12.2025 года в соответствии с ФСБУ 28/2023.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Данные бухгалтерского учета соответствуют их фактическому наличию.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 516 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Это связано с низким спросом на данные услуги и высокой конкуренцией. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы не существенны.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

6. Расшифровка отдельных статей баланса.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 532	-	939	-	(381)	-	-	-	4 090	-
	За 2024 г.	3 279	-	667	-	(424)	-	-	-	3 532	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	643	-	278	-	(292)	-	-	-	629	-
	За 2024 г.	723	-	231	-	(311)	-	-	-	643	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	102	-	468	-	-	-	-	-	570	-
	За 2024 г.	151	-	-	-	(49)	-	-	-	102	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	48	-	(48)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	65	-	-	-	(55)	-	-	-	0	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5	-	8	-	(5)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	27	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	26	-	-	-	-	-	27	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 746	-	135	-	-	-	-	-	2 882	-
	За 2024 г.	2 336	-	410	-	-	-	-	-	2 746	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 532	-	939	-	(381)	-	-	X	4 090	-
	За 2024 г.	3 279	-	677	-	(424)	-	-	X	3 532	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	187	859	-	(135)	-	-	912
	За 2024 г.	397	116	-	(326)	-	-	187
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	110	102	-	(110)	-	-	102
	За 2024 г.	150	110	-	(150)	-	-	110
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	642	-	-	-	-	642
	За 2024 г.	106	6	-	(112)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	52	-	-	(25)	-	-	27
	За 2024 г.	62	-	-	(11)	-	-	52
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	8	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	30	-	-	(4)	-	-	25
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	49	-	-	(49)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	108	-	-	-	-	108
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	187	859	-	(135)	-	X	912
	За 2024 г.	397	116	-	(326)	-	X	187

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	802	885
Затраты на оплату труда	1 312	1 187
Отчисления на социальные нужды	391	316
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 206	2 074
Итого по элементам	3 711	4 462
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 711	4 462

Директор Поддерегин Р.А.