

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

Общество с ограниченной ответственностью «Уральская ассоциация охраны бизнеса» (ООО «УАОБ»)

1. Общая информация об организации

ООО «УАОБ» является коммерческой организацией. Дата создания 04.12.2002 г. ИНН 6662087847 КПП 667001001 ОГРН 1026605254378

Адрес: 620049, г.Екатеринбург, ул.Комсомольская, д.37, оф.1002/2

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Организация, являясь СМП, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010). Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету. (Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008).

2. Основные виды деятельности

43.21 – производство электромонтажных работ

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

4.1. Наличие и движение основных средств									
		На начало года			Изменения за период			На конец периода	
Наименование показателя	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло первоначальная стоимость	объектов амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025г.	827	(731)	-	-	-	(7)	827	(738)
	за 2024г.	827	(723)	-	-	-	(7)	827	(731)
в том числе:									
Офисное оборудование	за 2025г.	779	(683)	-	-	-	(7)	779	(690)
	за 2024г.	779	(675)	-	-	-	(7)	779	(683)
Другие виды основных средств	за 2025г.	5	(5)	-	-	-	-	5	(5)
	за 2024г.	5	(5)	-	-	-	-	5	(5)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025г.	44	(44)	-	-	-	-	44	(44)
	за 2024г.	44	(44)	-	-	-	-	44	(44)

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

5.1. Наличие и движение запасов								
Наименование показателя	Период	На начало года					На конец периода	
					выбыло			
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025г.	1 572	1 572	15 281	(15 358)	X	1 495	1 495
	за 2024г.	1 243	1 243	16 095	(15 766)	X	1 572	1 572
в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025г.	1 572	1 572	6 264	(6 341)	6 228	1 495	1 495
	за 2024г.	1 243	1 243	7 264	(6 936)	7 098	1 572	1 572
Готовая продукция	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2025г.	-	-	32	(32)	11	-	-
	за 2024г.	-	-	4	(4)	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025г.	-	-	8 985	(8 985)	-	-	-
	за 2024г.	-	-	8 827	(8 827)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-

6.Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная дебиторская	за 2025г.	92	-	320	-	(18)	-	394
	за 2024г.	432	-	7	-	(348)	-	92
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	88	-	160	-	(14)	-	234
	за 2024г.	428	-	7	-	(348)	-	88
Авансы выданные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025г.	4	-	160	-	(4)	-	160
	за 2024г.	4	-	-	-	-	-	4
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	92	-	320	-	(18)	-	394
	за 2024г.	432	-	7	-	(348)	-	92

7.Кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение кредиторской задолженности						
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
			поступление	выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская	за 2025г.	458	152	(61)	-	549
	за 2024г.	557	124	(223)	-	458
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	190	-	(52)	-	138
	за 2024г.	98	92	-	-	190
авансы полученные	за 2025г.	-	2	-	-	2
	за 2024г.	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	175	146	(5)	-	317
	за 2024г.	165	23	(13)	-	175
кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	210	-	(210)	-	-
прочая	за 2025г.	93	3	(4)	-	92
	за 2024г.	83	10	-	-	93
	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	458	152	(61)	-	549
	за 2024г.	557	124	(223)	-	458

Директор ООО «УАОБ»

Зинькович В.В.

18.03.2026 г.