

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	30 340	(9 848)	2 911	(870)	574	(4 263)	-	-	-	-	-	32 381	(13 538)
	За 2024 г.	20 000	(8 627)	12 425	(2 085)	2 169	(3 391)	-	-	-	-	-	30 340	(9 848)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 123	(1 788)	-	-	-	(162)	-	-	-	-	-	2 123	(1 950)
	За 2024 г.	2 123	(1 626)	-	-	-	(162)	-	-	-	-	-	2 123	(1 788)
Транспортные средства	За 2025 г.	26 865	(7 366)	2 911	(870)	574	(3 663)	-	-	-	-	-	28 905	(10 454)
	За 2024 г.	16 525	(6 745)	12 425	(2 085)	2 169	(2 790)	-	-	-	-	-	26 865	(7 366)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 353	(695)	-	-	-	(439)	-	-	-	-	-	1 353	(1 133)
	За 2024 г.	1 353	(256)	-	-	-	(439)	-	-	-	-	-	1 353	(695)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	18 843	20 492	11 373
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	173	335	497
Транспортные средства	18 451	19 499	9 780
Другие виды основных средств	219	658	1 097
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 911	-	-	(2 911)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 425	-	-	(12 425)	-	-
в том числе:									
Основные средства	За 2025 г.	-	-	2 911	-	-	2 911	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 425	-	-	(12 425)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-
	За 2024 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-
в том числе: Доля в Уставном капитале	За 2025 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-
	За 2024 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-
	За 2024 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	248	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 287	-	343 360	(342 376)	-	-	X	X	2 271	-
	За 2024 г.	4 634	-	288 080	(291 427)	-	-	X	X	1 287	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 287	-	19 950	(1 118)	-	-	(17 848)	-	2 271	-
	За 2024 г.	4 634	-	17 726	(883)	-	-	(20 191)	-	1 287	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	323 410	(341 258)	-	-	17 848	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	270 354	(290 545)	-	-	20 191	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 377	-	41 185	-	(29 526)	-	-	-	44 037	-
	За 2024 г.	30 520	-	32 157	-	(30 300)	-	-	-	32 377	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	221	-	236	-	(221)	-	-	-	236	-
	За 2024 г.	502	-	262	-	(543)	-	-	-	221	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 305	-	39 987	-	(29 305)	-	-	-	39 987	-
	За 2024 г.	24 135	-	30 835	-	(25 665)	-	-	-	29 305	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	170	-	-	-	(170)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	84	-	-	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 780	-	477	-	-	-	-	-	2 257	-
	За 2024 г.	5 356	-	-	-	(3 576)	-	-	-	1 780	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 061	-	33	-	-	-	-	-	1 093	-
	За 2024 г.	-	-	1 061	-	-	-	-	-	1 061	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	36	-	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(9)	-	-	-	11	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	332	-	-	-	-	-	332	-
	За 2024 г.	337	-	-	-	(337)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 377	-	41 185	-	(29 526)	-	-	X	44 037	-
	За 2024 г.	30 520	-	32 157	-	(30 300)	-	-	X	32 377	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 246	1 246	468	468	455	455
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	1 246	1 246	468	468	455	455

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	31 633	7 146	-	(3 377)	-	-	35 402
	3а 2024 г.	28 390	6 322	-	(3 079)	-	-	31 633
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	255	204	-	(255)	-	-	204
	3а 2024 г.	230	652	-	(626)	-	-	255
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	17	-	(15)	-	-	2
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	213	-	-	-	-	213
	3а 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	107	-	-	(107)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	333	83	-	(200)	-	-	216
	3а 2024 г.	187	183	-	(37)	-	-	333
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 457	140	-	-	-	-	1 597
	3а 2024 г.	1 187	270	-	-	-	-	1 457
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	14 231	862	-	-	-	-	15 093
	3а 2024 г.	12 824	1 407	-	-	-	-	14 231
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	6 194	1 890	-	-	-	-	8 084
	3а 2024 г.	5 738	456	-	-	-	-	6 194
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	9 160	3 754	-	(2 919)	-	-	9 995
	3а 2024 г.	8 110	3 337	-	(2 287)	-	-	9 160
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	31 633	7 146	-	(3 377)	-	X	35 402
	3а 2024 г.	28 390	6 322	-	(3 079)	-	X	31 633

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 578	26 565	21 338	2 599	9 205
	За 2024 г.	6 836	21 730	19 045	2 943	6 578
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 578	26 565	21 338	2 599	9 205
	За 2024 г.	6 828	21 728	19 043	2 935	6 578
Резерв на утилизацию шин	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	2	3	8	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	18 674	20 849
Затраты на оплату труда	253 873	209 900
Отчисления на социальные нужды	76 331	62 906
Амортизация	4 263	3 387
Прочие затраты	13 200	10 355
Итого по элементам	366 341	307 398
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	366 341	307 398

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Охрана «УАЗ»»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025г.

1. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Охрана «УАЗ»».

1.2. Юридический адрес - 623406, Свердловская обл., г. Каменск-Уральский, ул. Заводская, д.4

Фактический адрес - 623406, Свердловская обл., г. Каменск-Уральский, ул. Заводская, д.4

1.3. Дата государственной регистрации – 21 августа 2009г. ОГРН 1096612001485

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6612030482; КПП 661201001;

ОКПО – 63350155; ОКТМО – 65740000001.

1.5. Уставный капитал на 31.12.2025г. составляет 750 000 руб.

Участниками являются:

– ООО «Охрана «Металлург» с долей 99% - 742 500 руб.;

– Лютый А.П. с долей 1% - 7 500 руб.;

В 2025 году Уставный капитал увеличился на 500 000 руб. за счет нераспределенной прибыли.

1.6. Перечень видов деятельности:

– Деятельность частных охранных служб - 80.10

– Производство электромонтажных работ - 43.21

– Деятельность систем обеспечения безопасности - 80.20

1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 294 человека, по состоянию на 31.12.2024 составляла 274 человека.

1.8. Наличие обособленных подразделений, в том числе:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение ООО «Охрана «УАЗ» отдел охраны № 3	624440, Свердловская обл. г. Краснотурьинск ул. Карла Маркса,1	126

Обособленное подразделение ООО «Охрана «УАЗ» отдел охраны № 4	623080, Свердловская обл. Нижнесергинский р-н, г. Михайловск ул. Кирова,2	29
---	---	----

1.9. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулиющими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 28.12.2024г. № ОД-720 (п. 8 ПБУ 1/2008).

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером), которое находится в непосредственном подчинении директора.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются по методу начисления.

Доходом от обычных видов деятельности является выручка, которую организация получает, занимаясь основными видами деятельности.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация по

всем основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание МПЗ в производство в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов и прочие расходы: затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство» - учитываются прямые расходы, непосредственно связанные с выполнением работ и оказанием услуг;
- 26 «Общехозяйственные расходы» - учитываются прочие затраты, не отнесенные к прямым расходам и расходы на содержание АУП. В конце месяца сумма общехозяйственных расходов списывается в качестве условно-постоянных на счет 90.

4. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	1 декабря 2025 г.	—
Материально-производственные запасы	1 декабря 2025 г.	—
Денежные средства	31 декабря 2025 г.	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Состав основных средств

Первоначальная стоимость на 31.12.2024: 20 492 тыс. руб.

Начислено амортизации за отчетный период: 4 263 тыс. руб.

Поступило (приобретение): 2 911 тыс. руб.

Выбыло (списание): 296 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025: 18 843 тыс. руб.

6. Финансовые вложения

Доля в Уставном капитале организации ООО «Охрана «УАЗ-ПБ» в размере 248 тыс. руб. (99%)

7. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 9 205 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска – 3 560, срок исполнения – 2026 год.

Организация отразила оценочные обязательства по неиспользованным отпускам, сумма которых раскрыта в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства»

8. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 9 995 тыс. руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты 15.01.2026). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 30,5 %, списочная численность - 294 чел.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка составила:

По основному виду деятельности (80.10) – 368 663 руб.

По прочим видам деятельности (43.21;80.20) – 4 257 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 9 462 тыс. руб.

- проценты по депозиту – 6 497 тыс. руб.

- восстановлен резерв по отпускам – 2 599 тыс. руб.

- продажа ОС – 329 тыс. руб.

- прочие – 37 тыс. руб.

Затраты составили:

Материальные затраты – 18 675 тыс. руб.

Расходы на оплату труда – 253 873 тыс. руб.

Отчисления на соц. нужды – 76 331 тыс. руб.

Амортизация – 4 263 тыс. руб.

Прочие затраты – 13 200 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы – 1 573 тыс. руб.

Прибыль составила – 14 467 тыс. руб.

В отчетном периоде общество сработало с прибылью. Чистая прибыль составила 10 555 тыс. руб.

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло. Отчетность ООО «Охрана «УАЗ» за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Директор ООО «Охрана «УАЗ»

Грамотеев А.Н.

Главный бухгалтер

Корнева И.Н.