ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ГАРД ЭКСПРЕСС»

420021, Татарстан респ, Казань г, Карима Тинчурина ул, дом 31, офис 220
ИНН 1655098246 КПП 165501001 ОГРН 1051622110011

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

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1 Сокращенное наименование – ООО ЧОП «Гард Экспресс»

1.2 Юридический адрес – 420021, Татарстан респ, Казань г, Карима Тинчурина ул, дом 31, офис 220

1.3 Дата государственной регистрации – 07.09.2005 г.

1.4 Основным видом деятельности организации является Деятельность охранных служб, в том числе частных (ОКВЭД 80.10). Лицензия № Л056-00106-16/00146103 от 03.11.2020. Общество оказывает комплексные услуги по охране, установке и обслуживанию охранных систем. Источником поступления денежных средств является выручка от оказания услуг, поступившая на расчетные счета Общества от клиентов.

1.5 Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 2 человека.

1.6 Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, на 31.12.2025 г. Общество не имеет.

1.7 Уставной капитал составляет 250 000 руб. Участником является Соколовский Кирилл Андреевич с долей 100 %.

1.8 Директор и главный бухгалтер Общества – Сорокин Александр Николаевич

Бухгалтерский учет ведет ООО «Бизнес Консультант» по договору № БК-213/2018 от 09.01.2018 г.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «КЦ Константа» по договору № КЦ186/25 от 01.07.2025 г.

1.9 Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту, так как не соответствует ни одному из критериев, установленных статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и достоверность отчетности несет генеральный директор Общества. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 2 от «31» декабря 2024 года.

3. Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности

4. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Наличие и движение запасов

Счет учета	Сальдо на 31.12.25, тыс. руб.	Поступила за 2025, тыс. руб.	Выбыло за 2025, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.25, тыс. руб.
10.01 «Сырье и материалы»	18	2 159	2 126	51
10.06 «Прочие материалы»	7	3	7	3
Итого	**25**	**2 162**	**2 133**	**54**

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены суммы на расчетном счете Общества на 31.12.2025 г. в размере 2 897 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы, в том числе дебиторская задолженность

Значение по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. составляет 2 846 тыс. руб. В данную строку баланса включены следующие счета учета:

- счет 97 «Расходы будущих периодов» - 7 тыс. руб.
- счет 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 2 018 тыс. руб.
- счет 60.02 «Расчеты по авансам выданным» - 348 тыс. руб.
- счет 68.90 «Единый налоговый счет» - 31 тыс. руб.
- счет 69.11 «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» - 1 тыс. руб.
-счет 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» - 440 тыс. руб.
- счет 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 1 тыс. руб.

8. Капитал, в том числе нераспределенная прибыль

Собственный капитал в балансе –это общая сумма собственных средств компании, показатель отражающий чистые средства, оставшиеся после погашения всех обязательств. В него включены разница между нераспределённой прибылью и уставным капиталом (взнос учредителя) нарастающим итогом с момента ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества.

По состоянию на 31.12.2025 г. значение по строке 1300 «Капитал» бухгалтерского баланса составляет 1 460 тыс. руб. По итогам 2025 года Общество получило убыток в размере 330 тыс. руб., что отражено в Отчете о финансовых результатах по строке 2400.

9. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. показатель по строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» бухгалтерского баланса составляет 140 тыс. руб.

10. Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. показатель по строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» бухгалтерского баланса составляет 171 тыс. руб. Данный показатель отражается по

счету 67.04 «Проценты по долгосрочным займам» - 35 тыс. руб. и счету 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» - 136 тыс. руб.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе кредиторская задолженность

Значение по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на конец 2025 года составляет 4 026 тыс. руб. В данную строку баланса включены следующие счета учета:

- счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 2 438 тыс. руб.
- счет 62.02 «Расчеты по авансам полученным» - 1 270 тыс. руб.
- счет 68.01 «НДФЛ исчисленный налоговым агентом» - 2 тыс. руб.
- счет 68.12 «Налог при упрощенной системе налогообложения» - 276 тыс. руб.
- счет 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу» - 21 тыс. руб.
- счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» - 4 тыс. руб.
- счет 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 15 тыс. руб.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3 427 тыс. руб.

13. Расходы по обычны видам деятельности, в том числе коммерческие продаж

В состав расходов входят показатели необходимые для ведения финансово-хозяйственной деятельности: оплата труда, налоги, аренда помещений, услуги сторонних организаций. Себестоимость продаж на 31.12.2025 г. составила 2 834 тыс. руб., управленческие расходы 610 тыс. руб. Итого сумма расходов по обычным видам деятельности – 3 444 тыс. руб.

14. Проценты к уплате

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены проценты к уплате по займам полученным. По состоянию на 31.12.2025 г. показатель составляет 37 тыс. руб.

15. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы в размере 43 тыс. руб., включающие: проценты по депозитам.

По строке 2350 отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы в размере 32 тыс. руб., включающие: расходы на услуги банка – 13 тыс. руб., прочие расходы – 19 тыс. руб.

16. Налог на прибыль, в том числе УСН

Включает налог УСН за 2025 год, который составляет 287 тыс. руб., исчислен кассовым методом.

17. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В результате анализа структуры собственности ни одно физическое лицо прямо или косвенно (через третьих лиц) не владеет долей более 25% и не имеет возможности контролировать действия Общества.

В связи с невозможностью выявления иного бенефициарного владельца, на основании абзаца 5 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ, бенефициарным владельцем ООО ЧОП «Гард Экспресс» признается единоличный исполнительный орган – Директор Сорокин Александр Николаевич.

18. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. По результатам года получен отрицательный финансовый результат (убыток). Несмотря на это, Общество является действующим,

выплачивает заработную плату согласно законодательству и не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками. Организация и дальше будет работать над приростом клиентов, качеством предоставляемых услуг для повышения прибыли.

Директор Сорокин А.Н.