

**Общество с ограниченной ответственностью
"Гарант"**

620100, г. Екатеринбург, ул. Мичурина, д. 239, офис 10
ИНН/КПП 6672330280/668501001, ОГРН 1116672000940

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Деятельность.

ООО «Гарант» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 26.01.2011г

Юридический адрес: 620100, г. Екатеринбург, ул. Мичурина, д. 239, офис 10

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности.

Обособленных подразделений не имеет.

Филиалов не имеет.

Директор – Лукьянов Валентин Юрьевич.

Уставной капитал составляет 20 000,00 руб. Участниками являются:

Попов Андрей Владимирович с долей 100 процентов.

Численность сотрудников на 31.12.25 – 2 человека.

2. Учетная политика.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 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.

4. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обязательному аудиту подлежат компании с доходом за прошлый год 800 млн рублей и больше или активами больше 400 млн рублей и больше на конец года. Так же проверку проходят ПАО, банки, страховые, фонды с поступлениями свыше 3 млн. рублей и организации, чей аудит прямо предусмотрен спецзаконами. Согласно данным критериям Общество не подлежит обязательному аудиту

5. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерской отчетности указываются показатели из оборотно-сальдовой ведомости на конец 2025 года, согласно плана счетов утвержденным организацией.

6. Запасы.

На конец 2025 года сальдо по сч. 41.01 составляет 64 тыс. руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты. Сальдо на конец 2025г дебет счета 51 – 5 133 тыс. руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. Дебиторская задолженность.

На конец 2025 года сумма составила 2 340 тыс. руб. в данную строку баланса включены:

сч. 97 – 12 тыс. руб. (Расходы будущих периодов)

сч. 62.01 – 1 365 тыс. руб. (Расчеты с покупателями и заказчиками)

сч. 60.02 – 832 тыс. руб. (Расчеты по авансам выданным)

сч. 68.01 – 21 тыс. руб. (НДФЛ исчисленный налоговым агентом)

сч. 68.12 – 49 тыс. руб. (Налог при упрощенной системе налогообложения)

сч. 68.90 – 8 тыс. руб. (Единый налоговый счет)

сч. 76.06 – 53 тыс. руб. (Расчеты с прочими покупателями и заказчиками)

9. Капитал, в т.ч. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). Включает в себя кредит сч. 80 – 20 тыс. руб. на конец 2025 года, и кредит сч. 84 – 6 348 тыс. руб. на конец отчетного периода.

10. Краткосрочная кредиторская задолженность. На конец 2025 года сумма составила 1 170 тыс. руб. В данную строку баланса включены счета учета:

сч. 60.01 – 226 тыс. руб. (Расчеты с поставщиками и подрядчиками)

сч. 62.02 – 820 тыс. руб. (Расчеты по авансам полученным)

сч. 69.09 – 17 тыс. руб. (Страховые взносы по единому тарифу)

сч. 71.01 – 5 тыс. руб. (Расчеты с подотчетными лицами)

сч. 76.09 – 76 тыс. руб. (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами)

сч. 76.10 – 26 тыс. руб. (Прочие расчеты с физическими лицами)

11. В отчетном периоде у Общества отсутствовали

- Материальные внеоборотные активы,
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы,
- Долгосрочные заемные средства
- Другие долгосрочные обязательства,
- Краткосрочные заемные средства,
- Другие краткосрочные обязательства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

12. Выручка. Общая сумма выручки Общества на конец 2025 года составила 25 632 тыс. руб.

Уменьшение выручки относительно прошлого года связано с снижением спроса на услуги, снижением уровня платежеспособности покупателей.

13. Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч Себестоимость продаж.

Общая сумма составляет – 20 475 тыс. руб. В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД, включая выплату ЗП, налогов с ФОТ, аренда помещений, консультационные услуги, страховые взносы. Себестоимость продаж составляет – 20 475 тыс. руб.

14. Прочие доходы, в т.ч. Проценты к Отражены на сч. 91.01, общая сумма составляет – 347 тыс. руб. из них проценты к получению/уплате – 258 тыс. руб., прочие доходы/расходы – 80 тыс. руб., пени/неустойки по и/л – 9 тыс. руб.

15. Прочие расходы.

сч. 91.02 общая сумма 1 613 тыс. руб. Сумма складывается из Расходы на услуги банков – 82 тыс. руб., прочие доходы/расходы – 1 531 тыс. руб.

16. Налог на прибыль, в т.ч УСН. Включает в себя налог УСН, составляет – 392 тыс. руб.

17. Чистая прибыль (убыток) на 31.12.2025г. составила – 3 499 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Чистая прибыль выросла, относительно прошлого года. Общество работает над поиском клиентов для улучшения результатов ФХД. Компания не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками, выплачивает заработную плату согласно законодательства.

18. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

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

Директор

Лукьянов Валентин Юрьевич